

C Y B E R G
MAKE THE WORLD REAL

A CyBERG Corp. Nyrt. Üzleti jelentés A 2021. évi beszámolóhoz

Budapest, 2022.04.04.



vezérigazgató



BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

CyBERG Corp. Nyrt. (a továbbiakban: „CYBERG”) – A Budapesti Értéktőzsdén jegyzett innovatív technológiai vállalat. A társaság az AnyUpp nevű termékével a gasztronómiai- és kereskedelmi szektor digitalizációján keresztül egy mesterséges intelligencia alapú e-commerce platformot fejleszt. Emellett jelentős nemzetközi fintech és gaming projektekben vesz részt, és a jövőben további szektorokba tervez belépni. A vállalat olyan transzparens rendszereket és tiszta adatbázisokat épít, amelyek igazi közösségekben élő valós felhasználóknak szólnak.

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

1. Összefoglaló

2021-ben a **Társaság eljutott saját fejlesztésű mobil alkalmazása piacképes, működő verziójának indításáig**, az első valódi fizikai vendéglátóegységben (KAJAHU) élesítésre került az AnyUp rendelési és fizetési rendszer. Az értékesítési folyamat elindításával több potenciális AnyUp partnerrel való szándéknyilatkozat aláírása megtörtént, és **megvalósult az első POS (point of sales) éttermi szoftverrel (RKeepereR) történő integráció**. A Mérleg forduló napot követően 2022 elején a UCS RKeepereR Rendszerház Kft. több partnerénél elindult az integrált rendszer belső tesztelése. Az AnyUp éles alkalmazásban **jelenleg 5 tesztegységben elérhető**.

A technológiai irányba való orientálódását tovább folytatva 2021-ben a CYBERG kialakított **három fejlesztési üzletágat (ecommerce, fintech, gaming)**, amelyhez kapcsolódóan kompetenciaközpontok jöttek létre. Mindehhez jelentős mértékű tervezésre, előkészítésre, menedzsment kapacitásra volt szükség. A vállalati struktúra kialakítása, a szoftvermérnöki kapacitások bővítése, az értékesítési és fejlesztési folyamatok kialakítása a jövőben megtérülő invesztíciók, amelyek **hosszútávú hatásai előnyösek a Társaság számára**.

Bővült a CYBERG menedzsmentje. **Bóbics Zoltán** érkezett a Társasághoz **COO pozícióra**, aki a CYBERG szervezet- és folyamatfejlesztési feladatait végzi, emellett a **BITGAP Kft. leányvállalat önálló jogkörű képviselője és megbízott ügyvezetője** Kiss Konrád mellett.

Átalakult a CYBERG igazgatótanácsa és audit bizottsága is, miután Thierry Rousset, Balogh Róbert és Késmárki Lászlót a Közgyűlés visszahívta tisztségéből. Ugyanakkor az elmúlt időszakban több igazgatótanács tag tovább növelte elkötelezősét, további részvényeket vásárolt TIBOR Dávid és NYÚL Sándor is.

A CYBERG 2021 második felében elindított egy tőkebevonási folyamatot. A Társaság lehetőséget teremtett kockázati tőkebefektetésre egy újonnan létrehozandó projektcégbe (SPV – special purpose vehicle), és mellette nyitva hagyta a tőzsdei anyavállalatban zártkörű részvénykibocsátás megvalósának lehetőségét is. Előrehaladott tárgyalások folynak az **amerikai Yorkville Advisors** által képviselt befektetési alappal, amely az ügylet sikeres zárását követően **maximum 1,2 milliárd keretösszegig átváltoztatható kötvény** konstrukcióban jelenhet meg finanszírozóként, illetve befektetőként a Társaságban. Az új forrásokból üzletágépítés, fejlesztői kapacitásbővítés, AnyUp piaci terjeszkedés és fejlesztés, valamint tőkeköltség optimalizálás, és további akvizíciók valósulhatnak meg. Jelenleg három céggel folynak tárgyalások tulajdonszerzés céljából. Egy 1 milliárd forint mérlegföösszegű ingatlanfejlesztő vállalattal bonyolított tranzakció van a legelőrehaladottabb állapotban. A cég megvásárlásával a CYBERG jelentős hazai ingatlanfejlesztési beruházásokhoz kapcsolódó informatikai fejlesztések kulcsszereplőjévé válik, kiterjeszti az AnyUp alkalmazás koncepcióját otthoni felhasználásra, és fejlesztésekbe kezd az ingatlan tokenizáció területén.



A CYBERG **3,205,888 db** a Budapesti Értéktőzsde Xtend piacára bevezetett részvénnyel rendelkezik. A jelentés megjelenését **megelőző kereskedési napokban a záróárfolyam 1,800 – 1950 Ft között mozgott.**

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

2. A társaság adatai

Név: CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Rövid név: CyBERG Corp. NyRT.

Székhely: 1051 Budapest, József Nádor tér 5-6. fszt. 1.

Web: www.cyberg.net

Email: hello@cyberg.net

Szektor: Információs-technológiai szolgáltatás (szoftver és hardverfejlesztés), Éttermi, mozgó vendéglátás

Cégjegyzékszám: 01 10 140303

Adószám: 25052633-2-41

Statisztikai számjel: 25052633-5610-114-13

A Társaság könyvvizsgálója: K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság leányvállalata:

Név: BITGAP Informatikai és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövid név: BITGAP Kft.

Székhely: 2173 KARTAL, Petőfi köz 6/2.

Web: www.bitgap.com

Email: hello@bitgap.com

Szektor: Információ-technológiai szaktanácsadás, szoftver- és hardverfejlesztés

Cégjegyzékszám: 13 09 180993

Adószám: 14402481-2-13

3. Üzleti környezet, tevékenység Teljesítmény, fejlődés

Mi történt 2021-ben

2021-ben a Társaság eljutott saját fejlesztésű mobil alkalmazása első működő verziójának indításáig, az első valódi fizikai vendéglátóegységekben (KAJAHU) élesítésre került az AnyUpp rendelési és fizetési rendszer. Az értékesítési folyamat elindításával több potenciális AnyUpp partnerrel való szándéknyilatkozat aláírása megtörtént, és megvalósult az első POS (point of sales) éttermi szoftverrel (r_keeper) történő integráció.

A technológiai irányba való orientálódását tovább folytatva a CYBERG kialakított három fejlesztési üzletágat (ecommerce, fintech, gaming), amelyhez kapcsolódóan kompetenciaközpontok jöttek létre. Mindehhez jelentős mértékű tervezésre, előkészítésre, menedzsment kapacitásra volt szükség. A vállalati struktúra kialakítása, a szoftvermérnöki kapacitások bővítése, az értékesítési és fejlesztési folyamatok kialakítás a jövőben megtérülő invesztíciók, amelyek a jelen féléves üzleti eredményt negatívan érintik, ugyanakkor hosszútávú hatásaik előnyösek a Társaság számára.

Vállaltépítés és finanszírozás

Üzletágak kialakítása - A menedzsment lezárta az elmúlt egy évben zajló integrációs folyamatokat, a korábban megvásárolt szoftverfejlesztő képességeket és kapacitásokat (Bitgap Kft.) a Társaság beillesztette a minden nap működésébe. Három üzletág került kialakításra az **AnyUpp termékre**, valamint a **gaming** és **fintech** fejlesztési területekre fókuszálva.

Menedzsment bővülés – Bővült a CYBERG menedzsmentje, a második negyedévben **Bóbics Zoltán** érkezett a Társasághoz COO pozícióra. A szakember korábban az ERSTE Bank digitális csatornák területén tevékenykedett, ezt megelőzően pedig 17 évig a Citibank Magyarország lakossági üzletágánál volt VP, ahol operációs vezetői feladatokat látott el, ezen kívül több folyamat- és szervezetfejlesztési, valamint digitalizációs projektet vezetett, valamint minőség-ellenőrzési területen is dolgozott. Az új vezető munkavállalóként a CYBERG szervezet- és folyamatfejlesztési feladatait végzi, emellett 2021.08.25-i hatállyal a BITGAP Kft. önálló jogkörű képviselőjévé és megbízott ügyvezetőjévé vált Kiss Konrád mellett.

Finanszírozás – 2020 augusztusban a Társaság sikeres jegyzési eljárását zárt le az MFB Invest Befektetési és Vagyonkezelő Zrt.-vel. A forrást a Társaság technológiai fejlesztési céljainak megvalósítására a terveknek megfelelően használja fel an AnyUpp (3FA) platform hosszútávú stratégiája mentén.

A CYBERG a korábbi eredményeire építve és a momentumot kihasználva 2021 második felében elindított egy tőkebevonási folyamatot, amiről 2021.09.09-én sajtóközleményben tájékoztatta a közvéleményt. A Társaság az AnyUpp nyilvánosságra hozott üzleti terve (2021.10.12) alapján lehetőséget teremtett kockázati tőkebefektetésre egy újonnan létrehozandó projektcégbe (SPV – special purpose vehicle), és mellette nyitva hagyta a tőzsdei anyavállalatban zártkörű részvénykibocsátás megvalósának lehetőségét is. 2021-ben a tőkebevonási folyamat megkezdődött, de nem zárult le, 2022 első félévében is tovább folytatódott. A bevonni kívánt új forrásokból a CYBERG tovább építi az üzletágakat, növeli a fejlesztői kapacitásokat, folytatja az AnyUpp piaci terjeszkedését és a kapcsolódó, mesterséges intelligencia alapú fejlesztéseket, optimalizálja a tőkeköltségeket, valamint további akvizíciókat is finanszírozhat. A tervezet szerint a sikeres tőkebevonás, a fejlesztések pozitív eredményei, valamint a megvalósuló akvizíciók 2022-ben növelhetik a CYBERG részvények likviditását, és megteremthetik a BÉT-en egy esetleges tőzsdei kategóriaváltás lehetőségét.

A Társaság a korábbi években több non-deal roadshowt bonyolított, és 2021-ben is folytatta a nemzetközi tőkepiaci és befektetési aktivitásait. Ezek eredményeként a fordulónapot követően 2021.03.16-án került bejelentésre, hogy a CYBERG előrehaladott tárgyalásokat folytat az **amerikai Yorkville Advisors** által képviselt befektetési alappal, amely az ügylet sikeres zárását követően maximum 1,2 milliárd keretösszegig átváltoztatható kötvény konstrukcióban jelenhet meg finanszírozóként, illetve befektetőként a Társaságban. A tranzakcióról több információ a „12. További események Mérleg fordulónapot követően (2021.12.31)” fejezetben olvasható.

További akvizíciók célpontok – A bevonni tervezett új forrásokból a Társaság a fent bemutatott fejlesztéseken túl további akvizíciókat is tervez finanszírozni. Jelenleg a menedzsment három céggel folytat tárgyalásokat tulajdonszerzés céljából. Az egyik egy technológiai startup, amely részben kompetenciaépítés, részben a termékének AnyUpp-hoz való integrációja miatt illeszkedik a CYBERG stratégiájához. A másik egy szintén korai fázisban lévő, franchise konstrukcióban működő, étteremüzemeltető cég, amely tapasztalatokkal rendelkezik digitális, szektorok közötti hibrid megoldások fejlesztésében. A harmadik egy ingatlanfejlesztő és üzemeltető vállalat, amelynek mérlegföösszege 1 milliárd forint, saját tőkéje 147 millió forint, adózott eredménye 2020-ban közel 40 millió forint volt. Utóbbival a CYBERG közös alkalmazásfejlesztési projekteket tervez, amelyben az AnyUpp funkcionálisit kiterjesztik a nem kereskedelmi célú ingatlanokra, fizikai pontokra is.

Igazgatótanácstagok - 2021. augusztusában átalakult a CYBERG igazgatótanácsa és audit bizottsága miután Thierry Rousset igazgatótanács tagot, valamint Balogh Róbert és Késmárki László igazgatótanács és audit bizottsági tagokat a Közgyűlés visszahívta tisztségéből. Ugyanakkor az elmúlt időszakban több igazgatótanácstag is tovább növelte elköteleződését, és részvényeket vásárolt. 2021.11.09-én került bejelentésre, hogy TIBOR Dávid igazgatótanácstag több lépéssben összesen 2273 db CYBERG törzsrészvény vásárlást bonyolított 2.200 Ft/darab átlagáron, míg NYÚL Sándor fordulónapot követően történő vételével kapcsolatos információk a „12. További események Mérleg fordulónapot követően (2021.12.31)” fejezetben olvashatók.

IT Technológiai fejlesztések

Technológiai fókusz, fejlesztői csapat bővítés - A Társaság 2020-ban jelentős stratégiai lépésekkel határozottan eltolódott a technológiai fejlesztések irányba, és ez a folyamat 2021-ben tovább folytatódott. A Társaság ecommerce (AnyUpp), fintech és gaming üzletágakba csoportosította fejlesztési tevékenységeit.

2021-ben bővült a fejlesztői beszállítói kör, létrejött egy-egy kompetenciaközpont a három területre. A csapat úgy került kialakításra, hogy ne csak tapasztalt és elhivatott, de nyitott és sokszínű is legyen. Vannak tanulni vágyó juniorok ugyanúgy minit nemzetközi szinten ismert és elismert veteránok. A blockchain és mesterséges intelligencia technológiák minden üzletágban alkalmazásra kerülnek, ha a feladatok és igények megkívánják. A kollégák folyamatosan tanulnak, technológiák terén is képzik magukat, és elsajátítják az új projektvezetési-, csoportmunka- és szervezetépítési módszertanokat is.

E-commerce (AnyUpp)

2021-ben folytatódott az AnyUpp mobil alkalmazás kivitelezési szakasza. A mobilalkalmazás jól vizsgázott a KAJAHU tesztteremben. Bár a járványhelyzet miatt a vendégek száma 2021-ben alacsony maradt, az eddigi tapasztalatok alapján a QR kód alapú applikáció fogadtatása egyértelműen pozitív. A rendelési és fizetési rendszer segítségével a vendégek éttermek/büfék/kávézók étlapját tekinthetik meg, és a kiválasztott ételt/italt saját telefonjukról meg is rendelhetik. A kiváló felhasználó élmény érdekében - és a későbbi nemzetközi piaci bevezetést előkészítendő - a Társaság egy globális fizetési megoldást, a Stripe pénzügyi szolgáltatást integrálta az alkalmazásba. A Stirpe-ot választotta korábban fizetési partnerének például az Amazon, a Zoom, a Shopify és a Google is.

Az AnyUpp az indulása óta többször frissült, új funkciókkal bővült, az aktuális verzió az alábbi linkeken érhető el az iOS AppStore-ban és az Android Google Play áruházban:

<https://apps.apple.com/hu/app/anyupp/id1534563621>

<https://play.google.com/store/apps/details?id=net.cyberg.anyupp&hl=hu>

A natív applikáció infrastruktúráját az Amazaon Web Services felhő platformja biztosítja, a frontend pedig a Google által kiadott Flutter fejlesztői környezetre épül, és a fizikai terekben elhelyezett QR/NFC pontokon keresztül kapcsolatot teremt a látogatókkal. Az AnyUpp hosszútávú vízíja, hogy a valós fizikai helyeken keresztül felépüljön egy új, valós profilokra épülő digitális közösségi és e-kereskedelmi platform.

Fintech

A fintech üzletág blockchain és mesterséges intelligencia fejlesztésekkel végez pénzügyi szolgáltatók számára, digitális fejlesztések révén olcsóbbá téve a pénzügyi szolgáltatásokat.

A BITGAP-nek sokéves tapasztalata van pénzügyi rendszerek fejlesztésében, és sok közös fejlesztési projektben dolgozott együtt a PayCap Szoftver Kft.-vel. A korábbi jó kapcsolatra építve a PayCap 2021-ben több projekttel is megbízta a CYBERG-et. Elkészült a PayCap új felhasználói felülete és lezajlott a korábban fejlesztett platform frissítése, átalakítása. A 2021 végéig futó projektben a nyílt forráskódú blokklánc technológia a Hyperledger Fabric v1.4.x verzióról v2.2.x verzióra történő átállítása, valamint a frontend felület Flutterre történő átalakítása zajlott le. A PayCap Kft. a mérleg fordulónapot követően történt egyeztetésekben megerősítette, hogy 2022-ben továbbra is fejleszteni kívánja a PayCap platformot és ebben számít a CYBERG szakmai támogatására további közös projekteken.

Videójáték fejlesztés

A CYBERG leányvállalatában (Bitgap Kft.) működő gaming üzletág sok éves játékfejlesztési tapasztalattal dolgozik a világ vezető cégeinek globális projektjeiben. Akár több millió klienst kiszolgáló, elosztott videojáték-rendszereket fejlesztő partnerek számára nyújt magas színvonalú szoftvermérnöki szolgáltatásokat. Ügyfélköre elsősorban az USA nyugati-parti játékfejlesztő vállalatai. A technológiák, amelyet a kollégák alkalmaznak többek között az Erlang, Elixir, a Unity és a Merigo keretrendszer, valamint az Ethereum blockchain hálózatok és a Solidity nyelv.

A múlt év végétől a Laguna Games megbízásából és vele közreműködve egy új, NFT alapú videojátékot fejleszt csapatunk, mely még a hivatalos indulása előtt 35 millió dollár bevételt hozott megbízói oldalon az Opensea platformon keresztüli eladásokon és tranzakciós jutalékokon keresztül. A projektben részt vettek a CYBERG blockchain- és videojáték-fejlesztő szakemberei, az üzletág a továbbiakban is szorosan együttműködik az amerikai vállalattal.

Frontend hálózat

Tesztkörnyezet, AnyUpp a KAJAHU-ban – A KAJAHU a koronavírus harmadik hulláma után 2021 nyarán újra megnyitotta kapuit a Corvin sétányon. A tesztkörnyezetként működő egység a CYBERG saját fejlesztésű éttermi szoftverével és az AnyUpp rendelési és fizetési mobil alkalmazással kezdte meg működését. A frontend egység működésének elsődleges célja, hogy lehetőséget teremtsen a koncepció kipróbálására, a személyzet optimalizálására és az éttermi digitalizációs folyamatok kialakítására, valamint a felhasználói élményekről adott visszajelzések gyűjtésére és elemzésére.

További AnyUpp bevezetések - A sikeres hazai AnyUpp roll-out-hoz fontos, hogy az AnyUpp-ban leadott rendelések beérkezzenek az adott vendéglátóegység informatikai rendszerébe, ezért a CYBERG 2021-ben stratégiai együttműködést alakított ki a Magyarország piacvezető éttermi rendszerét szállító UCS RKeepE Rendszerház Kft.-vel. 2021 szeptemberében került bejelentésre, hogy a Társaság az AnyUpp gyors bevezetését elősegítendő együttműködési szándéknnyilatkozatot írt alá a UCS RKeepE Rendszerház Kft.-vel, hogy integrálják informatikai rendszereiket, közös megoldásokat kínálnak partnereiknek, valamint támogatják egymás hazai és külföldi értékesítési és marketing tevékenységeit. Az integrációs feladatok 2021-ben meg is kezdődtek az RKeepE több partnerénél. Az AnyUpp éles alkalmazásban jelenleg 5 vendéglátó egység elérhető.

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

4. Célok és stratégia

A mai társadalmak kamerák és adatrögzítő eszközök között élnek szerte a világon. Az emberek autói, lakásai, orvosai is folyamatosan gyűjtik az adatokat, tanulják a szokásait, és próbálják segíteni a döntéseiket. A legjobb autógyárok, légitársaságok, kávézóláncok egyben szoftverfejlesztő vállalatok is. Azok a cégek lesznek sikeresek a következő évtizedekben, ahol a technológiájai fejlesztésekkel az adatminőség, az átlátható mégis biztonságos működés, valamint az emberi tényező figyelembevétele vezérli. Ahogyan a levegőbe emelkedő eszközöket vagy a munkások helyett dolgozó gépeket is elfogadta az emberiség, előbb vagy utóbb a tanulóalgoritmusokat is érteni és szeretni fogják. De nem lehet hosszútávú és fenntartható világot építeni álhírekre, álprofilokra, hamis tartalmakra. Olyan szolgáltatások lesznek sikeresek a jövőben, amelyek odafigyelnek a felhasználóikra, a javukat szolgálják, jobb közérzetet és életminőséget biztosítanak. A CYBERG-ben olyan rendszereket és tiszta adatbázisokat épít, amelyek igazi közösségekben élő valódi embereknek szólnak.

A CyBERG Corp. Nyrt. és leányvállalata a BITGAP Informatikai és Szolgáltató Kft. az **AnyUpp digitális közösségi lojalitás ösztönző és értékesítő platform** fejlesztője. A rendelési és fizetési megoldás egy valós fizikai pontokra épülő, mesterséges intelligenciával támogatott infrastruktúra, amely a ma ismerteknél jobb minőségű, tisztább, és magasabb konverziót biztosító, digitális ügyféladatbázist eredményez. A fizikai-digitális hibrid modell franchise kereskedelmi láncokon és független egyedi kereskedelmi egységeken keresztül épül fel, ahol az új technológiákkal támogatott fizikai szűrők biztosítják az adatok tisztaságát, kiszűrik a valótlan információkat. A tiszta adatért cserébe a vendégek a platformon keresztül kedvezményesen juthatnak a fizikai pontok által kínált alapvető termékekhez és szolgáltatásokhoz, így válik az AnyUpp egy univerzális e-commerce platformmá.

AnyUpp bevezetések

Az AnyUpp vízió megvalósításához azt szükséges, hogy a vendégek minél több valós fizikai ponton használják az AnyUpp szolgáltatásait, rendeljenek, fizessék, vásároljanak, ügyeket intézzék a platformon keresztül. Ehhez minél több AnyUpp elfogadó partner szükséges, ezért a CYBERG menedzsmentje folyamatosan dolgozik a fizikai frontend hálózat kiterjesztésén.

A kialakított értékesítési és marketing stratégia két irányú. Egyrészt célozza a vendéglátó kis- és középvállalkozásokat, éttermeket/kávézókat/büféket, akik a későbbiekben kialakításra kerülő automatikus online sales platformon keresztül önállóan tudnak majd csatlakozni az AnyUpp platform-hoz. Másrészt erős proaktív B2B one-to-one sales aktivitást folytat a Társasság vezetése olyan sok egységgel rendelkező nagyobb partnerek felé, akik egy csomagban sok egyedi egységet tudnak csatlakoztatni, szerződtetni. Ilyenek lehetnek a bevásárló központok, gasztronómiai egységeket is befogadó területek/rendezvények, önkormányzatok által üzemeltetett strandok, területek, bérleányek, vagy franchise tulajdonosok. Ide tartoznak az éttermi rendszereket kínáló

szoftverfejlesztő cégek is, akikkel partneri megállapodásokra törekszik a Társaság. Az első ilyen partner a UCS RKeepE Rendszerház Kft., amelynek közel ezer vendéglátóegység ügyfele van. A két cég megállapodott, hogy közös marketing és értékesítési tevékenységet folytatnak, és a UCS saját ügyfélkörében népszerűsíti az AnyUpp-ot és támogatja annak bevezetését. Az együttműködés keretében az AnyUpp az RKeepE partnereként megjelent az „Alles für den Gast” gasztronómiai kiállításon Salzburgban (Ausztria), és fordulónapot követően 2022 első negyedévében a két cég közös standdal vett részt a SIRHA Budapest rendezvényen. A kooperációtól a Társaság azt várja, rövid időn belül egyszerre nagyobb mennyiségű vendéglátóegység csatlakozik az AnyUpp-hoz.

Keresi a társaság a lehetséges kapcsolódási pontokat olyan ingatlanfejlesztő vállalatokkal is, akikkel kooperálva akár az AnyUpp funkcionálisának kiterjesztésével további fizikai pontok építhetők, és bővíthető az AnyUpp felhasználási területe és user bázisa.

Fintech és gaming fókusz

A Társaság lányvállalatán, a Bitgap Kft-n keresztül továbbra is stratégiai területként tekint a fintech és videójáték szektorra, minden területen bővíteni tervezeti kapacitásait és ügyfélkörét egyaránt.

Ingatlan üzletág

Fontos stratégiai területként tekint a cég az ingatlan piacra, hiszen a Társaság igazgató tanácsa komoly tapasztalattal és kapcsolatrendszerrel rendelkezik, és jelentős digitális transzformáció zajlik ebben a szektorban.

Ma már bármilyen ingatlanfejlesztési projektnek elválaszthatatlan és kulcsfontosságú része az információs technológiai fejlesztés és az adatalapú szolgáltatás, legyen szó okosthonokról, kereskedelmi célú beruházásokról vagy ipari létesítményekről. Amennyiben megvalósul a tervezett akvizíciós tranzakció, a CYBERG jelentős hazai ingatlanfejlesztési beruházásokhoz kapcsolódó informatikai fejlesztések kulcsszereplőjévé válhat. Ez megteremtheti a lehetőséget a Társaság által alkalmazott technológia kiterjesztését, **okosTHONOKHOZ, digitális VÁROSI KONCEPCIÓKHOZ** kapcsolódó felhasználásához.

A CYBERG a fintech és gaming üzletága révén rendelkezik block chain fejlesztési tapasztalatokkal, ami jól kamatoztatható az egyre terjedő ingatlan tokenizálás világában. A lakó-, ipari- vagy kereskedelmi ingatlanokat reprezentáló NFT-k (nem helyettesíthető token) esetében a block chain technológia biztosítja, hogy a token nem másolható, nem megsemmisíthető, és biztonságos. A **CYBERG figyelemmel követi az ingatlan tokenizációs piaci változásokat**, aktívan épít iilyen irányú kompetenciáit, és részt tervez venni a kapcsolódó fejlesztésekben.

Vállalati struktúra, árbevétel

A BITGAP Kft. felvásárlását követően újabb akvizíció(ka)t kíván megvalósítani, és folytatja egy olyan holdingstruktúra kialakítását, amelynek bővítéséhez a jövőben további leányvállalatok alapítását és/vagy felvásárlását tervez. A jelenleg működő, valamint a jövőben létrejövő új leányvállalatok különböző iparági területeken, önálló vezetéssel, külön profitcenterként működnek majd, és

osztalékágon biztosítanak bevételt a Társaság számára. A cél egy olyan kockázatmegosztással működő diverzifikált árbevételi struktúra kialakítása, amely a hosszabb kifutású AnyUpp platform fejlesztése mellett biztosítja a vállalat rövid- és középtávú stabil napi működését, nyereségességét. A cél az, hogy a CYBERG jelenleg működő fintech és gaming üzletági, valamint a továbbiakban kialakításra kerülő egyéb területekből származó árbevétel finanszírozni tudják az AnyUpp fejlesztéseit. A CYBERG olyan szektorokban tervez további érdekeltségeket kialakítani, amely valamilyen szempontból elősegíti a fizikai pontokat digitális hálózatba kapcsoló AnyUpp termék víziójának megvalósítását, vagy kiegészíti azt. Így várhatóan az új fejlesztések és akvizíciós célpontok is az információs technológia, fintech, elektronikus kereskedelelem, kiskereskedelelem és vendéglátás, valamint ingatlanfejlesztés szektorokból kerülnek ki. A CYBERG-re technológiái vállalatként érdemes tekinteni a jövőben is, ugyanakkor a menedzsment folyamatosan vizsgálja, hogy milyen iparágakban tudja kamatoztatni a Társaság innovációs képességét és informatikai kapacitásait.

Tervezett CYBERG bevételek

- A **fintech és gaming üzletágak** folyamatosan bűvölnek. Mind az ügyfelek és projektek száma mind a fejlesztői kapacitások terén emelkedésre és növekedő bevételekre számít a Társaság 2022-ben.
- Az **AnyUpp platform** szolgáltatásai (étel/ital rendelés, fizetés) ingyenesen lesznek elérhetők a vendégek számára, ugyanakkor a vendéglőegységek számára az alapszolgáltatást is fizetés ellenében lesz elérhető. Az árstratégia kialakításra került, a piaci reakciók feltrékképezése, a visszajelzések begyűjtése, a stratégia finomhangolása zajlik. Cél az alapdíjat alacsonyan tartani, hogy a gyors skálázódás biztosított legyen. Ugyanakkor folyamatosan kerülnek majd bevezetésre olyan opcionális értéknövelt szolgáltatások, amikért a partnerek előfizetési díjat fizetnek egységenként.
- Mivel az AnyUpp rendszerben – sikeres működés esetén - jelentős pénzforgalom fog bonyolódni, opcionálisan felmerült egy olyan payment provider-rel való partneri megegyezés lehetősége, amely a forgalomért cserébe **tranzakciós jutalékot** fizet, így a jövőben ez is növelheti a társaság bevételi forrásait.

Külső hatások következményei

A **koronavírus** helyzet jól látható módon jelentősen átalakította a fogyasztói szokásokat, és szerte a világban felerősítette az online szolgáltatások és a technológia szerepét a minden nap életben. Nemzetközi előrejelzések szerint a fogyasztói igények egyre több helyen kényszerítik ki a kiskereskedelmi szektorban is az olyan innovációkat, mint az érintéseményes rendelés/vásárlás és készpénz nélküli fizetés, illetve tovább folytatódik az elektronikus kereskedelelem és a digitális platformok térnyerése. Várhatóan a járvány 2022-ben már alacsonyabb mértékben lesz jelen az emberek életében, ugyanakkor ezek a társadalmi változások és a kialakult új felhasználói szokások részben megmaradnak, a legtöbb szektorban folytatódik a digitális transzformáció. A vírushelyzet enyhülését követően fontos versenyelőnyre tesznek szert azok a vállalatok, amelyek most digitális ügyféléményt alakítanak ki, mesterséges intelligenciával és automatizációval váltják ki az emberi erőforrásszükségleteiket, és a jelenleg elérhető álfprofilokra és álhírekre épülő platformok helyett a

magas konverziót biztosító valós adatbázisokra épülő megoldásokat választják. Ezeket kínálja partnereinek a CYBERG.

A koronavírusjárvány hatásai kibővítették a CYBERG lehetőségeit, és felgyorsították az AnyUpp implementációs folyamatokat. A gasztronómiai szektor korábban kevésbé volt vevő a technológiai újdonságokra, most az online házhoz-szállító rendszerek tényerése miatt nyitottabbakká váltak. A koronavírustól való félelem növelte a készpénzmentes forgalmat és felerősítette az érintéseményes rendelési folyamatokat. Sokan nem szívesen fognak meg egy papírmenüt, vagy érintenek meg egy kiosk kijelzőt. Az AnyUpp-ot használva a vendég a saját telefonján látja a kínálatot, megrendeli, és kifizeti, nem kell érintkeznie semmi mással. Erre egyértelműen erősödik az igény a piacra. Ráadásul a pandémia után egy olyan erős munkaerőhiány alakult ki a vendéglátásban, amire senki sem számított. A technológia részben erre is megoldást kínál. Az AnyUpp használatával a vendég nagyon sok minden maga intéz, jelentős megtakarítás érhető el a személyzeti létszámban, és így a munkaerőköltségen. Az AnyUpp üzleti modelljének központi eleme, hogy minden tranzakció digitálisan rögzített, visszakereshető, mérhető, elemzhető. Ez nagyon sok kényelmi funkciót biztosít mind a fogyasztóknak mind a tulajdonosoknak. Az alkalmazás megtanulja a vendégek fogyasztási szokásait, a piaci trendeket, és folyamatosan optimalizálja majd a termékkínálatot, a belső munkafolyamatokat, igazodik a vásárlói igényekhez. Egy jó algoritmus sokszor jobb döntést képes hozni az embernél, és a vendégek is hálásak lesznek, ha alkalmazzák a kínálat az igényeikhez. Az AnyUpp ebben tud segíteni.

Az orosz-ukrán háború hatásai – A CYBERG-nek nincs Oroszországban vagy Ukrajnában működő ügyfele, partnere, és nem is tervez rövid- és középtávon a két háborúban álló országban szolgáltatásokat indítani vagy termékeket értékesíteni. A Társaságnak nincs export és import tevékenysége sem a országban, így közvetlenül nem érinti Oroszország és Ukrajna gazdaságának esetleges lassulása, visszaesése. Mivel a várakozások szerint a háború egész Európa gazdasági eredményeit befolyásolja, elképzelhető, hogy közvetett hatások a Társaság működését és eredményeit is érhetik. Mivel a szankciók középpontjában álló gáz- és olajszektorral, egyéb nyersanyagokkal, valamint a harcászati iparággal semmilyen kapcsolatban nem áll a Társaság, jelentős kockázattal az üzleti tevékenységet illetően az orosz-ukrán háború hatásaival nem kell számolni.

5. Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Az értékesítés nettó árbevétele **62,009 millió Ft volt a 2021-es évben, ami nagyságrendileg megegyezik az előző év azonos időszakával.**

A Társaság adózott eredménye **7,368 millió Ft-tal** kisebb **veszteséget** eredményezett az előző év azonos időszakához képest.

- Az anyagjellegű ráfordítások 74,433 millió Ft-tal csökkentek az előző év azonos időszakához képest.
- A személyi jellegű ráfordítások növekménye az előző év azonos időszakához képest 38,837 millió Ft volt.
- Az üzemi tevékenység eredménye 11,032 millió Ft-tal nagyobb veszteséget mutatott.
- A pénzügyi műveletek bevételei 53,806 millió Ft-tal növekedtek az előző év azonos időszakához képest
- A pénzügyi műveletek ráfordításai 35,405 millió Ft-tal mutattak magasabb értéket az előző év azonos időszakához képest
- A befejezetlen beruházások értéke 687,911 millió Ft, ami a prototípus fejlesztésekkel és az értékesítési platform fejlesztésével kapcsolatos beruházásokat jelenti.

Tőzsdei eredmény

A CYBERG **3,205,888 db** a Budapesti Értéktőzsde Xtend piacára bevezetett részvénnyel rendelkezik. A jelentés megjelenését **megelőző kereskedési napokban a záróárfolyam 1,800 – 1950 Ft között mozgott**. A részvények összforgalma **642,07 millió Ft** volt a 2021-es évben. A minimum tőzsdei záróárfolyam **1000 Ft**, a maximum záróárfolyam pedig **2980 Ft**-os értéket mutatott a vizsgált időszakban.

6. Mérleg

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

‘A’ típusú mérleg, Eredménykimutatás összköltség eljárással

Cég: CyBERG Corp. Nyrt.
Cím: 1051 Budapest József Nádor
tér 5-6 1.

Adószám:	25052633-2-13
Statisztikai számjel:	25052633-5610-114-13
Cégjegyzék száma:	01-10-140303
Mérlegforduló napja:	2021.12.31

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
01. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 266 069	0	1 349 179
02. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	635 409	0	734 828
03. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	35 378	0	22 731
04. Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05. Vagyoni értékű jogok	100	0	100
06. Szellemi termékek	599 931	0	711 997
07. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09. Immateriális javak értékbeljesbítése	0	0	0
10. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	132 185	0	115 876
11. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	96 830	0	81 079
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	389
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 100	0	2 153
14. Tenyészállatok	0	0	0
15. Beruházások, felújítások	29 987	0	29 987
16. Beruházásokra adott előlegek	2 268	0	2 268
17. Tárgyi eszközök értékbeljesbítése	0	0	0
18. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	498 475	0	498 475
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	423 600	0	423 600

20. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részesedési visz. álló vállalkozásban	0	0	0
23. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25. Egyéb tartósan adott kölcsön	74 875	0	74 875
26. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	420 926	0	316 082
30. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	1 549	0	0
31. Anyagok	298	0	0
32. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34. Késztermékek	0	0	0
35. Áruk	651	0	0
36. Készletekre adott előlegek	600	0	0
37. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	410 636	0	299 337
38. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	222 233	0	212 076
39. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	952	0	762
40. Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	0	0	0
41. Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	0	0	0
42. Váltókövetelések	0	0	0
43. Egyéb követelések	187 451	0	86 499
44. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48. Jelentős tulajdoni részedés	0	0	0
49. Egyéb részesedés	0	0	0
50. Saját részvények, saját üzletrészkek	0	0	0
51. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	8 741	0	16 745

54. Pénytár, csekkek	436	0	194
55. Bankbetétek	8 305	0	16 551
56. Aktív időbeli elhatárolások(57.-59.sorok)	7 931	0	11 773
57. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 918	0	11 756
58. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13	0	17
59. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	1 694 926	0	1 677 034
61. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)	502 785	0	316 126
62. JEGYZETT TŐKE	320 589	0	320 589
63. 58. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
64. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65. TŐKETARTALÉK	917 651	0	917 651
66. EREDMÉNYTARTALÉK	-574 741	0	-758 186
67. LEKÖTÖTT TARTALÉK	35 378	0	22 731
68. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70. sorok)	0	0	0
69. Értékelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71. ADÓZOTT EREDMÉNY	-196 092	0	-186 659
72. Céltartalékok (73-75. sorok)	7 250	0	7 250
73. Céltartalék a várható kötelezettségekre	7 250	0	7 250
74. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75. Egyéb céltartalék	0	0	0
76. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	1 166 548	0	1 315 276
77. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll.	0	0	0
80. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodával szemben	0	0	0
82. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	490 000	0	440 000
83. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
85. Tartozások kötvénykibocsátásból	490 000	0	440 000

86. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0
90. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	676 548	0	875 276
93. Rövid lejáratú kölcsönök	6 735	0	56 665
94. 87.sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
95. Rövid lejáratú hitelek	0	0	7
96. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	103 303	0	76 149
98. Váltótartozások	0	0	0
99. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	219 463	0	93 133
100. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	337 980	0	634 380
101. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 067	0	14 942
103. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105. Passzív időbeli elhatárolások(106.-108.sor)	18 343	0	38 382
106. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18 343	0	38 382
108. Halasztott bevételek	0	0	0
109. FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	1 694 926	0	1 677 034

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

7. Eredmény-kimutatás

‘A’ típusú mérleg, Eredménykimutatás összköltség eljárással

Cég:

CyBERG Corp.
Nyrt.
1051 Budapest József Nádor
térr 5-6 1

Cím:

Adószám:

25052633-2-13

Statisztikai számjel:

25052633-5610-114-13

Cégjegyzék száma:

01-10-140303

Mérlegforduló napja:

2021.12.31

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bázisév		Tárgyév
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	62 940	0	62 009
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
03. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	62 940	0	62 009
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
06. Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
07. Egyéb bevételek	85 795	0	1 888
08. III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
09. Anyagköltség	15 465	0	270
10. Igénybe vett szolgáltatások értéke	153 882	0	96 912
11. Egyéb szolgáltatások értéke	3 064	0	1 882
12. Eladott áruk beszerzési értéke	2 964	0	0
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	552	0	0
14. Anyagi jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	175 927	0	99 064
15. Bérköltség	36 552	0	66 069
16. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 504	0	4 472
17. Bérjáratok	4 599	0	11 951
18. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	43 655	0	82 492
19. Értékcsökkenési leírás	56 816	0	39 026
20. Egyéb ráfordítások	39 152	0	18 732
21. VII. sorból: értékvesztés	0	0	13 840
22. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-166 815	0	-175 417

23. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	54 000
24. 13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	54 000
25. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
26. 14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
28. 15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 754	0	3 744
30. 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	202	0	19
32. 17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
33. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3 956	0	57 763
34. Részesedések ből származó ráf., árfolyamveszteségek	0	0	0
35. 18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
37. 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30 942	0	68 683
39. 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	10 483	0	17 516
40. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 291	0	322
42. 22. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
43. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	33 233	0	69 005
44. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-29 277	0	-11 242
45. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ($\pm A. \pm B.$)	-196 092	0	-186 659
46. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47. ADÓZOTT EREDMÉNY ($\pm C.-X.$)	-196 092	0	-186 659

8. Alaptőke nagysága, saját részvények száma

Részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma

Az alábbiakban kerül bemutatásra a CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénnytársaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok száma sorozatonként, a saját részvény állománya, illetve az alaptőke nagysága 2020. december 31-i. napjára vonatkozóan.

A Társaság alaptőkéjének összetétele:

Részvénysorozat	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
Törzsrészvény	100,- Ft	3 205 888 db	320 588 800,- Ft
Összesen:		3 205 888 db	320 588 800,- Ft

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma:

Részvénysorozat	Darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények	Részvénnyen- kénti szavazati jog	Összes szavazati jog	Saját részvé- nyek száma
Törzsrészvény	3 205 888 db	3 205 888 db	1 db	3 205 888 db	0 db

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

9. Tulajdonosi struktúra

Részvénytulajdonosok 5%-ot meghaladó tulajdoni hányaddal a bevezetett sorozatra vonatkozóan.
(2021.08.25 www.bet.hu)

Név	%	Részvény darabszám
Inverse Capital Partners Kft.	30,19	968 016
Inbetwien Capital Kft.	20,53	658 140
OTP Alapkezelő Zrt. *	9,50	304 662
Kiss Konrád	6,92	222 000
FINOALLAFINE SRL.	5,79	185 673

* OTP Alapkezelő Zrt. (amelyből 4,16% az OTP Klímaváltozás Alap, 3,74% az OTP Abszolút H. Nyv. Alap, 1,6% az OTP Trend N.A. birtokában van)

Közkézhányad: 867.397 db részvény (**27,06%**).

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

10. Vezető tisztségviselők

Igazgatótanács

Az Igazgatóság tagjai megbízási jogviszonyban, az elnök vezérigazgató és vezérigazgató helyettes munkaviszonyban látják el tevékenységüket.

Az Igazgatótanács tagjai határozatlan időtartamra:

- RÓZSA Balázs elnök (nem független tag, vezérigazgató)
- SZABÓ Erik Zoltán (nem független tag, vezérigazgató-helyettes)
- KISS Konrád (nem független tag, BITGAP Kft. ügyvezető)
- TIBOR Dávid (független tag)
- Andrew John SZÖNYI (független tag)
- NYÚL Sándor (független tag)
- Christopher MATTHEISEN (független tag)
- Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta (független tag)

Auditbizottság

Az Auditbizottság tagjai:

- TIBOR Dávid (független tag)
- Andrew John SZÖNYI (független tag)
- Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta (független tag)

Board Advisorok

- Björn Ehring – nemzetközi tőkepiaci és MNA tanácsadás
- Szalay-Berzeviczy Attila – tőzsdei kommunikációs és stratégiai tanácsadás

BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

11. Operatív irányítás

A Társaság operatív irányítását a CyBERG Corp Nyrt. Igazgatótanácsának két aktív tagja,

- RÓZSA Balázs elnök (nem független tag, vezérigazgató), és
- SZABÓ Erik Zoltán (nem független tag, vezérigazgató-helyettes)

végzik.

A Bitgap Informatikai és Szolgáltató Kft. leányvállalat ügyvezetői feladatait

- Kiss Konrád (nem független tag), és
- Bóbics Zoltán (nem igazgatótanács tag) látja el.

12. További események Mérleg fordulónapot követően (2021.12.31)

A CyBERG Corp. Nyrt. 2021.02.04-én közzétette a hozzá eljuttatott bejelentést tájékoztatva a tőkepiac szereplőit a vezetői feladatokat ellátó személy tranzakciójáról. A tranzakció keretében Nyúl Sándor, az igazgatótanács tagja, 18.872 db CyBERG Corp. Nyrt. törzsrészvénnyt vásárolt 1.950,- HUF/db egységáron, összesen 36.800.400,- HUF értékben a BÉT Xtend piacon (XTND).

A társaság 2021.03.16-án jelentette be, hogy a 8/2021 (04.30) számú IT határozat közgyűlési hatáskörében meghozott határozatával összhangban, jogi kötelező erővel nem rendelkező „term sheet”-et írt alá és előrehaladott tárgyalásokat folytat az amerikai Yorkville Advisors által képviselt befektetési alappal. Az alap a kapcsolódó jogi munkálatok lezárultával maximum 1,2 milliárd keretösszegig átváltoztatható kötvény konstrukcióban



BUDAPEST

József
nádor tér 5-6.
1051
cyberg.net

jelenhet meg finanszírozóként, illetve befektetőként a CyBERG Corp. Nyrt-ben. Az amerikai székhelyű Yorkville Advisors több mint 20 éve kínál rugalmas tőkemegoldásokat mikro- és kis kapitalizációjú tőzsdei társaságok számára a növekedési lehetőségek felgyorsítása érdekében. Legutóbbi befektetései:

- \$300 M: MissFresh Ltd, Kína (Nasdaq: MF).
- \$20 M: NLS Pharaceutics, Svájc (Nasdaq: NLSP):
- \$350 M: Romeo Power, USA (Nasdaq: RMO):
- \$400 M: Lordstown Motors Inc, USA (Nasdaq: RIDE)

Az éves beszámoló fordulónapját követően a Cyberg Corp Nyrt. és a 2017-ben alapított Grey Invest Kft. között meg nem határozott mértékű üzletrész vásárlásáról szóló szándéknyilatkozat került aláírásra.

13. További eredmények, tervezek

13.1 Kutatás és a kísérleti fejlesztés

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

13.2 Telephelyek, fióktelepek bemutatása

A Társaság jelenleg kizárolag a székhelyén folytatja tevékenységét.

13.3 A társaság által folytatott foglalkoztatáspolitika

A CyBERG Corp. Nyrt. 7 főt foglalkoztatott, a további feladatok ellátására pedig külsős partner által nyújtott szolgáltatást vett igénybe a Társaság.

13.4 A környezet védelme

A CyBERG Corp Nyrt.-nek sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, cél tartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Társaság veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

13.5 kockázatkezelési- és a fedezeti ügyletpolitika

A kockázatkezelési politikára továbbra is jellemző a nap működésről szóló jelentésrendszer, ami kellő betekintést nyújt a Társaság napi operatív működésébe. Az elszámolási rendszer összhangban van a CyBERG Corp. Nyrt. hatályos Pénzkezelési Szabályzatával.

13.6 2021-ben közzétett hirdetmények

Hirdetmények

<u>Yorkville Advisors tárgyalások tőkebevonásról</u>	2021.03.16
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.02.28
<u>Rendkívüli tájékoztatás</u>	2021.02.04
<u>Vezetői ügyletekre vonatkozó nyilvános közzététel</u>	2021.02.04
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.12.31
<u>Inbetwien Capital részesedés változásbejelentő</u>	2021.12.02
<u>Átmenetileg módosul az Inbetwien Capital részesedése</u>	2021.12.02
<u>Rendkívüli közzététel</u>	2021.11.12
<u>Rendkívüli közzététel melléklet</u>	2021.11.12
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.10.31
<u>CyBERG befektetői prezentáció</u>	2021.10.12
<u>Új partneri együttműködés és akvizíciós tervezet</u>	2021.09.30
<u>2021 első félév üzleti jelentés</u>	2021.09.30
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.09.30
<u>Kategóriát tervez váltani a CyBERG</u>	2021.09.09
<u>Üzleti jelentés</u>	2021.08.05
<u>Rendkívüli tájékoztatás - IT tagok visszahívása</u>	2021.08.05
<u>Közgyűlési határozatok</u>	2021.08.05
<u>Konszolidált mérleg 2020 forrás</u>	2021.08.05
<u>Konszolidált 2020. mérleg eszköz</u>	2021.08.05
<u>Kiegészítő melléklet 2020. évi konszolidált beszámolóhoz</u>	2021.08.05
<u>Kiegészítő melléklet 2020. évi konszolidált beszámolóhoz</u>	2021.08.05
<u>Független könyvvizsgálói jelentés</u>	2021.08.05
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.07.31
<u>AB írásbeli szavazás jegyzőkönyv</u>	2021.07.31
<u>AB írásbeli szavazás határozatok</u>	2021.07.31

<u>Kiegészítő melléklet a 2020. évi konszolidált beszámolóhoz</u>	2021.07.14
<u>Alapszabály-tervezet</u>	2021.07.14
<u>Rendkívüli közgyűlés előterjesztések</u>	2021.07.14
<u>Rendkívüli közgyűlés határozattervezetek</u>	2021.07.14
<u>Konszolidált mérleg és eredménykimutatás - forrás</u>	2021.07.14
<u>Konszolidált mérleg és eredménykimutatás - eszköz</u>	2021.07.14
<u>Eredménykimutatás</u>	2021.07.14
<u>Napirend kiegészítése iránti kérelem</u>	2021.07.14
<u>Üzleti jelentés a 2020. évi konszolidált beszámolóhoz</u>	2021.07.14
<u>Független könyvvizsgálói jelentés</u>	2021.07.14
<u>Szavazati arányok</u>	2021.07.14
<u>Rendkívüli közgyűlés képviseleti meghatalmazás természetes személyeknek</u>	2021.07.14
<u>Rendkívüli közgyűlés képviseleti meghatalmazás jogi személyeknek</u>	2021.07.14
<u>Rendkívüli közgyűlés meghívó kiegészített napirenddel</u>	2021.07.14
<u>Rendkívüli közgyűlés meghívó</u>	2021.07.05
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.06.30
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.05.31
<u>Rendkívüli tájékoztatás</u>	2021.05.25
<u>Üzleti jelentés</u>	2021.04.30
<u>Konszolidált üzleti jelentés</u>	2021.04.30
<u>Hatórozatok</u>	2021.04.30
<u>Felelős Társaságirányítási Jelentés</u>	2021.04.30
<u>Beszámolók</u>	2021.04.30
<u>Auditbizottsági jelentés</u>	2021.04.30
<u>2020 konszolidált főkönyvi jelentés közzétételre</u>	2021.04.30
<u>2020 főkönyvi jelentés közzétételre</u>	2021.04.30
<u>Üzleti jelentések</u>	2021.04.22
<u>Rövid összefoglaló</u>	2021.04.22

<u>Közgyűlési előterjesztések, határozati javaslatok</u>	2021.04.22
<u>Könyvvizsgálói jelentés</u>	2021.04.22
<u>Konszolidált könyvvizsgálói jelentés</u>	2021.04.22
<u>Felelős Társaságirányítási jelentés</u>	2021.04.22
<u>Beszámolók</u>	2021.04.22
<u>AB jelentés</u>	2021.04.22
<u>Közgyűlés meghívó</u>	2021.04.09
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.04.28
<u>Cafe Frei - CyBERG együttműködés</u>	2021.02.02
<u>Alaptőke és szavazati jogok</u>	2021.01.31

KÖLCSÖNSZERZŐDÉS KONVERZIÓS JOGGAL

amely létrejött egyfelől

Inbetwien Capital Korlátolt Felelősségű Társaság
székhely: 2890 Tata, Platános tér 4.
cégjegyzékszám: Cg. 11 09 026273
adószám: 26385716111

képviseli: Szabó Zoltán ügyvezető
– a továbbiakban, mint **Hitelező** –

másfelől

CyBERG Corp Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénnytársaság
székhely: 1051 Budapest, József nádor tér 5.
cégjegyzékszám: Cg. 13-10-140303
adószám: 25052633-2-41
képviseli: Rózsa Balázs vezérigazgató
– a továbbiakban, mint **Adós** –

között az alulírott napon alábbi feltételekkel.

I. A SZERZŐDÉS TÁRGYA, A KÖLCSÖN

1. A felek rögzítik, hogy a Hitelező az Adós gazdasági társaság részvényese. A felek rögzítik továbbá, hogy a jelen szerződés célja, hogy az Adós a Hitelező segítségével, gyors és szabad felhasználású likvid eszközhöz jusson.
2. A fenti célra tekintettel a felek megállapodnak, hogy Hitelező max **1.000.000.000,- Ft (azaz egymilliárd forint)** keretösszegű kölcsönt - a továbbiakban, mint **Kölcsön** - nyújt az Adós részére akként, hogy az Adós MKB Bank Zrt.-nél vezetett 10300002-10627773-49020011 számú bankszámlájára átutalja.

II. A SZERZŐDÉS FUTAMIDEJE, A KÖLCSÖN VISSZAFIZETÉSE, A KAMAT

1. A Hitelező a Kölcsönt maximum 1 éves határozott futamidőre nyújtja, ennek megfelelően az Adós köteles magát, hogy a Kölcsönt a futamidő végéig, azaz **2022. október 1.** napjáig átutalással visszafizeti vagy a Kölcsön összege vagy részösszege **atipikus tőkemelés** keretén belül a tőkeemelésben történő részvételként **beszámításba kerüljön**.
2. Az Adós a jelen szerződés aláírásával tudomásul veszi, hogy köteles a Kölcsönt maradéktalanul, beszámítási, illetve ellenkövetelésre vonatkozó feltétel nélkül, legkésőbb a jelen fejezet 1. pontjában meghatározott határidőben visszafizetni azzal, hogy az Adós plusz költség vagy díj megfizetése nélkül előteljesítésre jogosult.
3. A felek kifejezetten úgy állapodnak meg, hogy a **Hitelező a futamidő lejáratának évig ügyleti kamatot nem számít fel**.
4. A felek megállapodnak, hogy a Hitelező jogosult a Kölcsön alapján fennálló követelését az Adossal szemben fennálló esetleges tartozásába beszámítani.

III. A SZERZŐDÉSSZEGÉS KÖVETKEZMÉNYEI

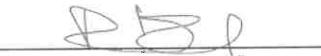
1. A felek megállapodnak, illetve az Adós a jelen szerződés aláírásával kifejezetten tudomásul veszi, hogy amennyiben a Kölcsön visszafizetésével késedelembe esik, úgy a törvényes késedelmi kamat megfizetésére köteles.

IV. EGYEBEK

1. Jelen szerződés kiegészítése, módosítása kizárálag írásbeli formában érvényes.
2. A felek a jelen szerződéssel kapcsolatos valamennyi nyilatkozatot ajánlott, tértivevényes postai küldeményként közlik egymással, azzal, hogy a közlés időpontja annak tértivevényen igazolt napja. Amennyiben a levél/tértivevény „nem kereste”, „az átvételt me>tagadta”, „ismeretlen helyre költözött” vagy „címzett/cím ismeretlen” postai értesítéssel érkezik vissza, ez esetben a levél a postára adástól számított 5. napon kézbesítettnek tekintendő
3. A felek kijelentik, hogy a jelen szerzőést elolvasták, megértették, a jelen szerződés az akaratuknak mindenben megfelel.
4. A jelen szerzőésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. évi törvény rendelkezései az irányadóak.

Budapest, 2021. október 1.


Inbetwien Capital Kft.
Hitelező
képviseletében:
Szabó Zoltán ügyvezető


CyBERG Corp Nyrt.
Adós
képviseletében:
Rózsa Balázs vezérigazgató

**A CyBERG Corp. Nyrt.
Auditbizottságának
2022. április 4. napján kezdeményezett
írásbeli szavazásán meghozott
határozatai:**

**Resolutions
adopted at the written vote of the
Audit Committee of
CyBERG Corp. Nyrt.
initiated on 4 April 2022**

1/2022. (04. 07.) számú AB határozat:

Resolution No. 1/2022. (04. 07.) AB:

Az Auditbizottság megállapítja, hogy a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) előírt rendszeres feladatainak eleget tett. Rendkívüli ülés összehívására nem volt szükség, az Audit Bizottság soron kívüli vizsgálatra okot adó eseményt nem tapasztalt.

Az Auditbizottság a BÉT Felelős Társaságirányítási Elveinek megfelelően éves munkájának értékelését elvégezte. Ennek során megállapította, hogy a 2021. év során az Auditbizottság két alkalommal tartott ülést, mindegyik 100%-os részvétel mellett zajlott és mindegyik határozatképes volt. Az Auditbizottság megállapítása szerint a testület éves munkája eredményes, törvényileg és szakmailag is megfelelő volt.

Az Auditbizottság megállapítja, hogy a 2021. üzleti évben a Társaság Igazgatótanácsával az együttműködés folyamatos és gördülékeny volt. Ennek alapján az Auditbizottság megállapítja, hogy kellő rálátással rendelkezik a Társaság működésére. Az Auditbizottság folyamatosan támogatta Igazgatótanácsot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, illetve tartotta a kapcsolatot a Társaság könyvvizsgálójával.

Az Auditbizottság megvizsgálta a 2021. üzleti év lezárásáról készült igazgatótanácsi jelentést és a számviteli törvény szerint elkészített éves egyedi beszámolót. Álláspontja szerint a jelentés és a beszámoló elegendő információval szolgálnak ahhoz, hogy a Társaság részvényesei azok elfogadásáról megalapozott döntést hozzanak.

The Audit Committee notes that it has fulfilled its regular duties under Act V of 2013 on the Civil Code ("Civil Code"). No extraordinary meeting had to be convened, no incident giving rise to an extraordinary investigation was observed by the Audit Committee.

The Audit Committee has performed the evaluation of its annual work in accordance with the BSE Principles of Corporate Governance. The Audit Committee noted during this evaluation that the Audit Committee two meetings during the year 2021, all of which with 100% attendance and a quorum. Based on the opinion of the Audit Committee, the work of the committee was effective and legally and professionally appropriate.

The Audit Committee records that in the business year 2021, the cooperation with the Board of Directors of the Company was continuous and smooth. Based on this, the Audit Committee concludes that it has sufficient insight into the operation of the Company. The Audit Committee continuously supported the Board of Directors in auditing the financial reporting system and maintained contact with the Company's auditor.

The Audit Committee examined the reports of the Board of Directors on the closing of the 2021 business year and the annual individual accounts. In its view, the reports and the accounts give a true and fair view of the Company's operations, management and results and provide sufficient information to enable the Company's shareholders to make an informed decision about their acceptance.

Az Auditbizottság erre figyelemmel a 2021. üzleti évet lezáró igazgatótanácsi jelentés és a számviteli törvény szerinti 2021. évi egyedi beszámoló elfogadását javasolja a Társaság közgyűlése részére 1 677 034 EFt mérlegföösszeggel, 316 126 EFt saját tőkével és -186 659 EFt adózás utáni eredménnyel (veszteséggel).

Az Auditbizottság támogatja, hogy a Társaság az adózás utáni eredményt az eredménytartalékba helyezze.

Az Auditbizottság a jelentését a könyvvizsgálói jelentésre is tekintettel alakította ki.

In view of this, the Audit Committee recommends to the General Meeting of the Company to approve of the reports of the Board of Directors and the Company's annual individual accounts for the year 2021 with 1,677,034 THUF balance sheet total, 316,126 THUF equity and -186,659 THUF after-tax result (loss), prepared in accordance with the Accounting Act.

The Audit Committee supports the Company to place the after-tax profit into the profit reserve.

The Audit Committee prepared its report taking into account the auditor's report.

2/2022. (04. 07.) számú AB határozata:

Resolution No. 2/2022. (04. 07.) AB

Az Auditbizottság áttekintette a CyBERG Corp. Nyrt. 2021. évi Felelős Társaságirányítási Jelentését és javasolja a Társaság közgyűlése számára annak elfogadását.

The Audit Committee reviewed the Company Governance and Management Report of CyBERG Corp. Nyrt. for the year 2021 and suggests for the General Meeting to accept it.

3/2022. (04. 07.) számú AB határozata:

Resolution No. 3/2022. (04. 07.) AB

Az Auditbizottság az előterjesztésnek megfelelően tudomásul veszi a személyében felelős könyvvizsgáló személyében bekövetkezett változást.

The Audit Committee acknowledges the change in the person of the personally responsible auditor in accordance with the proposal.

Az Auditbizottság a vonatkozó törvényekben foglaltaknak megfelelően megvizsgálta és tanúsítja a Társaság személyében felelős könyvvizsgálójának függetlenségét. Ennek értelmében kijelenti, hogy **Tatár Emese** (lakcím: 1025 Budapest, Nagybányai út 76/B., MKVK nyilvántartási szám: 006433, anya neve: Kováts Irén, adóazonosító jele: 8388712268) kamarai tag könyvvizsgáló esetén is fennáll a függetlenség, tekintettel arra a tényre, hogy nem volt a Társaság alkalmazottja, és a jelen könyvvizsgálói megbízásán kívül nincs és nem is volt a Társasággal egyéb üzleti kapcsolata.

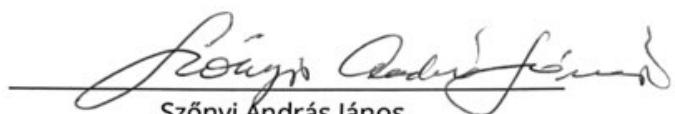
The Audit Committee has reviewed and attested to the independence of the Company's personally responsible auditor in accordance with applicable laws. Accordingly, it declares that the independence of **Emese Tatár** (address: 1025 Budapest, Nagybányai út 76/B., chamber registration number: 006433, mother's name: Irén Kováts, tax identification number: 8388712268), a member of the Chamber of Auditors, prevails in view of the fact that she was not an employee of the Company and has not had and does not have any other business with the Company other than her present audit engagement.

4/2022. (04. 07.) számú AB határozata:

Resolution No. 4/2022. (04. 07.) AB

Az Auditbizottság megvizsgálta az Igazgatótanács 2022. április 29-i közgyűlésre elkészített előterjesztéseit, és az azokban foglaltakkal egyetérte támogatja az Igazgatótanács javaslatát a közgyűlési határozatoknak az előkészített határozattervezetekkel összhangban történő elfogadására.

The Audit Committee has examined the proposals of the Board of Directors prepared for the General Meeting on 29 April 2022, and, in agreement with them, supports the proposal of the Board of Directors to adopt the resolutions of the General Meeting in accordance with the prepared draft resolutions.



Szőnyi András János
Auditbizottság elnöke /Chairman of the Audit Committee

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A CyBERG Corp. Nyrt. részvényesei részére

Vélemény

Elvégeztük a **CyBERG Corp. Nyrt.** (Székhely: 1051 Budapest József Nádor tér 5-6. Cg. 01-10-140303 „a Társaság”) 2021. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **1.677.034** ezer Ft, az adózott eredmény **186.659** ezer Ft veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségeink bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőzdésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhez.

Egyéb kérdések

Jelentésünk kiadásának dátumáig a Társaság számlavezető pénzintézete, az MKB Bank Zrt. a banki audit levelet nem küldte meg a könyvvizsgálat számára az átalakulás folyamata miatt (Budapest Bank Zrt. MKB Bank Zrt.-be történő beolvadása miatt) jelenleg nem tudja azt kibocsátani. A pénzeszközök vizsgálata során egyéb könyvvizsgálati eljárások keretében vizsgáltuk a pénzeszközök 2021. december 31-i egyenlegét, azonban a külső megerősítő levél a könyvvizsgálat számára kulcsfontosságú dokumentum. Nincs okunk feltételezni, hogy a banki audit levél kapcsán

olyan információ jutna tudomásunkra, amely módosítja a Társaság éves beszámolóját, ugyanakkor amennyiben ez mégis bekövetkezne, jelentés tervezetünk módosulni fog.

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésünk szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket az éves beszámoló egésze általunk végzett könyvvizsgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményünk kialakítása során vizsgáltuk, és ezekről a kérdésekről nem bocsátunk ki külön véleményt.

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdés	A kapcsolódó könyvvizsgálati eljárások a kulcsfontosságú kérdések vonatkozásában
<p>1. 2021-ben folytatódott az AnyUpp mobil alkalmazás kivitelezési szakasza. A mobilalkalmazás jól vizsgázott a KAJAHU tesztétteremben. Bár a járványhelyzet miatt a vendégek száma 2021-ben alacsony maradt, az eddigi tapasztalatok alapján a QR kód alapú applikáció fogadtatása egyértelműen pozitív. A rendelési és fizetési rendszer segítségével a vendégek éttermek/büfék/kávézók étlapját tekinthetik meg, és a kiválasztott ételt/italt saját telefonjukról meg is rendelhetik.</p> <p>Az AnyUpp hosszútávú víziója, hogy a valós fizikai helyeken keresztül felépüljön egy új, valós profilokra épülő digitális közösségi és e-kereskedelmi platform.</p> <p>2. A vállalkozás folytatása elvének érvényesülése</p>	<p>1. A társaság vezérigazgatója a könyvvizsgálat során kikérdezésre került a jövőbeni célokkal, tervekkel, vállalkozás folytatására való képességgel kapcsolódóan. Az Anyupp alkalmazással kapcsolatos, jövőben aktiválandó tételek ellenőrzésre kerültek. Az alkalmazás költségei, a kapcsolódó tesztüzem befejezését követően, várhatóan 2022. év végén, 2023. év elején kerülnek aktiválásra.</p> <p>2. A társaság vezérigazgatója a könyvvizsgálat során kikérdezésre került a jövőbeni célokkal, tervekkel, vállalkozás folytatására való képességgel kapcsolódóan. A társaság elkészítette és rendelkezésre bocsátott a középtávú tervét, amely a vállalkozás folytatását feltételezi.</p>

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **CyBERG Corp. Nyrt.** 2021. 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 jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségeink az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességeink erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségeink 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.

Véleményünk szerint a **CyBERG Corp. Nyrt.** 2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **CyBERG Corp. Nyrt.** 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvából 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 célunk 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 véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat minden feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek

minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélet alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehoztuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásnak a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismерjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelők, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelők, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleérte a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleérte a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. xx. xx.

dr. Sugár Dezső

ügyvezető igazgató

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3/1.

MKVK nyilv. sz.:001587

Tatár Emese

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK nyilv. sz.: 006433

'A' típusú mérleg, Eredménykimutatás összköltség eljárással

Cég:
Cím:

CyBERG Corp. Nyrt.
1051 Budapest József Nádor tér 5-6. 1

Adószám: 25052633-2-13
Statisztikai számla: 25052633-5610-114-13
Cégjegyzék száma: 01-10-140303
Mérlegforduló napja: 2021.12.31

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
01. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 266 069	0	1 349 179
02. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	635 409	0	734 828
03. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	35 378	0	22 731
04. Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05. Vagyoni értékű jogok	100	0	100
06. Szellemi termékek	599 931	0	711 997
07. Üzleti vagy cégerék	0	0	0
08. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	132 185	0	115 876
11. Ingatlánok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	96 830	0	81 079
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	389
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 100	0	2 153
14. Tenyészállatok	0	0	0
15. Beruházások, felújítások	29 987	0	29 987
16. Beruházásokra adott előlegek	2 268	0	2 268
17. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	498 475	0	498 475
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	423 600	0	423 600
20. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részesedési visz. álló vállalkozásban	0	0	0
23. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25. Egyéb tartósan adott kölcsön	74 875	0	74 875
26. Tartós hitelviszonyt megtettesítő értékpapír	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	420 926	0	316 082
30. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	1 549	0	0
31. Anyagok	298	0	0
32. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34. Késztermékek	0	0	0
35. Áruk	651	0	0
36. Készletekre adott előlegek	600	0	0
37. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	410 636	0	299 337
38. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	222 233	0	212 076
39. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	952	0	762
40. Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	0	0	0
41. Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben	0	0	0
42. Váltókövetelések	0	0	0
43. Egyéb követelések	187 451	0	86 499
44. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48. Jelentős tulajdoni részedés	0	0	0
49. Egyéb részesedés	0	0	0
50. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51. Forgatási célú hitelviszonyt megtettesítő értékpapírok	0	0	0
52. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0

53. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)		8 741	0	16 745
54. Pénztár, csekkek		436	0	194
55. Bankbetétek		8 305	0	16 551
56. Aktív időbeli elhatárolások(57.-59.sorok)		7 931	0	11 773
57. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		7 918	0	11 756
58. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		13	0	17
59. Halasztott ráfordítások		0	0	0
60. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)		1 694 926	0	1 677 034
61. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)		502 785	0	316 126
62. JEGYZETT TŐKE		320 589	0	320 589
63. 58. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		0	0	0
64. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0	0	0
65. TŐKETARTALÉK		917 651	0	917 651
66. EREDMÉNYTARTALÉK		-574 741	0	-758 186
67. LEKÖTÖTT TARTALÉK		35 378	0	22 731
68. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70. sorok)		0	0	0
69. Értékelyesbítés értékelési tartaléka		0	0	0
70. Valós értékelés értékelési tartaléka		0	0	0
71. ADÓZOTT EREDMÉNY		-196 092	0	-186 659
72. Céltartalékok (73-75. sorok)		7 250	0	7 250
73. Céltartalék a várható kötelezettségekre		7 250	0	7 250
74. Céltartalék a jövőbeni költségekre		0	0	0
75. Egyéb céltartalék		0	0	0
76. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)		1 166 548	0	1 315 276
77. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)		0	0	0
78. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	0	0
79. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll.		0	0	0
80. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0
81. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodával szemben		0	0	0
82. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)		490 000	0	440 000
83. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	0	0
84. Átváltoztatható kötvények		0	0	0
85. Tartozások kötvénykibocsátásból		490 000	0	440 000
86. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	0
87. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		0	0	0
88. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0	0	0
89. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben		0	0	0
90. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0
91. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0
92. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)		676 548	0	875 276
93. Rövid lejáratú kölcsönök		6 735	0	56 665
94. 87.sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		0	0	0
95. Rövid lejáratú hitelek		0	0	7
96. Vevőktől kapott előlegek		0	0	0
97. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		103 303	0	76 149
98. Váltótartozások		0	0	0
99. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		219 463	0	93 133
100. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben		337 980	0	634 380
101. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0
102. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		9 067	0	14 942
103. Kötelezettségek értékelési különböze		0	0	0
104. Származékos ügyletek negatív értékelési különböze		0	0	0
105. Passzív időbeli elhatárolások(106.-108.sor)		18 343	0	38 382
106. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0	0	0
107. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		18 343	0	38 382
108. Halasztott bevételek		0	0	0
109. FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)		1 694 926	0	1 677 034

`A` típusú mérleg, Eredménykimutatás összköltség eljárással

Cég:

CyBERG Corp. Nyrt.

Cím:

1051 Budapest József Nádor tér 5-6 1

Adószám:

25052633-2-13

Statisztikai számjel:

25052633-5610-114-13

Cégjegyzék száma:

01-10-140303

Mérlegforduló napja:

2021.12.31

Megnevezés	Bázisév	adatok ezer Ft-ban	
		Tárgyév	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	62 940	0	62 009
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
03. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	62 940	0	62 009
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
06. Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
07. Egyéb bevételek	85 795	0	1 888
08. III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
09. Anyagköltség	15 465	0	270
10. Igénybe vett szolgáltatások értéke	153 882	0	96 912
11. Egyéb szolgáltatások értéke	3 064	0	1 882
12. Eladott áruk beszerzési értéke	2 964	0	0
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	552	0	0
14. Anyagiellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	175 927	0	99 064
15. Bérköltség	36 552	0	66 069
16. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 504	0	4 472
17. Bérjárulékok	4 599	0	11 951
18. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	43 655	0	82 492
19. Értékcsökkenési leírás	56 816	0	39 026
20. Egyéb ráfordítások	39 152	0	18 732
21. VII. sorból: értékvesztés	0	0	13 840
22. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-166 815	0	-175 417
23. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	54 000
24. 13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	54 000
25. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
26. 14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
28. 15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 754	0	3 744
30. 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	202	0	19
32. 17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
33. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3 956	0	57 763
34. Részesedésekben származó ráf., árfolyamveszteségek	0	0	0
35. 18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
37. 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30 942	0	68 683
39. 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	10 483	0	17 516
40. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 291	0	322
42. 22. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
43. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	33 233	0	69 005
44. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-29 277	0	-11 242
45. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-196 092	0	-186 659
46. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-196 092	0	-186 659

Statisztikai számjele: **25052633-5610-114-01**

Cégjegyzék száma: **01-10-140303**

Cég adószáma: **25052633-2-41**

Vállalkozás megnevezése: **CyBERG Corp. Kereskedelmi Szolgáltató
és Vendéglátó Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság**

Vállalkozás címe: **1051 Budapest József Nádor tér 5-6. fszt 1.**

Kiegészítő melléklet

a 2021. évi Éves beszámolóhoz

Budapest, 2022. április 04.

.....

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve: CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó NyRT
 Rövidített cégneve: CyBERG Corp. NyRT
 Cégforma: Nyilvánosan működő részvénytársaság
 Székhelye: 1051 Budapest, József Nádor tér 5-6.

Cégjegyzék száma: 01-10-140303
 Adószáma: 25052633-2-41
 Statisztikai számjele: 25052633-5610-114-01
 A társaság alaptevékenysége: 5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
 Alaptőke: 320.588.800,- Ft
 Alakulás és bejegyzés kelte: 2014.10.07
 Tőzsdei bevezetés dátuma: 2019.01.10.

RÉSZVÉNYESEK ÉS RÉSZESEDÉSEK:

Tag	Székhely	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati jog (%)
Inverse Capital Partners Kft.	2096 Ürüm, Róka köz 3.	968.016 db	30,20	30,20
Inbetwien Capital Kft	2890 Tata, Platános tér 4.	658.140 db	20,53	20,53
Kiss Konrád	6600 Tiszakécske, Székhalom düllő 126	222.000 db	6,92	6,92
OTP Alapkezelő Zrt.	1026 Budapest, Riadó u. 1-3	304.662 db	9,50	9,50
FINOALLAFINE SRL.	Municipiu Oradea, B-dul DACIA, Nr. 42, Bloc C13, Etaj 3, Apartament 8,	185.673 db	5,79	5,79

A Társaságnál a közkézhányad mértéke: 867.397 db 27,06%.

A társaság visszavásárolt saját részvénnyel nem rendelkezik. A részvények nem szabályozott piacon forgó tőzsdei részvényeknek minősülnek.

Kibocsátott részvények száma és névértéke részvénnytípusonként

Kibocsátott részvény típus	Részvény száma	Részvény névértéke	Részvényhez kapcsolódó jogok
Törzsrezsény	3 205 888 db	320 588 800 FT	A törzsrezsényhez a jogszabályban meghatározott jogok és kötelezettségek tartoznak.

A társaság alapszabályának megfelelően a részvényesek a közgyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban részvényeseinek kölcsönt nem nyújtott, a társaság részére a részvényesek által nyújtott kölcsönt a lenti táblázat tartalmazza.

Tag	Kapott kölcsön (ezer)
Inverse Capital Partners Kft.	90 900
Inbetwien Capital Kft	543 480
BITGAP Kft.	92 625

Vezető tisztségviselők 2021. december 31-én

Igazgatótanács tagjai: Rózsa Balázs

Szabó Erik Zoltán

Tibor Dávid

Szőnyi András János

Kiss Konrád

Nyúl Sándor

Mattheisen Christopher Mark

Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta

Audit Bizottság tagjai: Szőnyi András János

Tibor Dávid

Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta

A vezérigazgatói tisztséget Rózsa Balázs (lakcím: 2096 Üröm, Róka köz 3.) látja el.

A társaság igazgatótanács és audit bizottságának a tagjai a tárgyévben az alábbi táblázat szerinti díjazásban részesültek, részükre kölcsön folyósítására nem került sor.

	Bér	Tiszteletdíj	Megbízási díj	Egyéb juttatás	Összesen
Balogh Róbert	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Késmárki László	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Rózsa Balázs	15 309 750,-Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	15 309 750,-Ft
Szabó Erik Zoltán	9 870 000,-Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	9 870 000,-Ft
Szőnyi András János	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Thierry Rousset	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Tibor Dávid	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Kiss Konrád	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Nyúl Sándor	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Mattheisen Christopher Mark	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta	0,- Ft	0,- Ft	0,-Ft	0,- Ft	0,-Ft

Számvitel politika

Az éves beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, az éves beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A könyvelést végző cég:

AccountantZ Könyvelő és Adótanácsadó Kft.

1092 Budapest, Ráday u. 9. fszt. 8.

A könyvelést végző személy neve: **Győrfi Zoltán**

Regisztráció száma: **006318**

Könyvvizsgálatot végző cég:

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3. em. 1.

Kamarai nyilvántartási száma: **001587**

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Tatár Emese**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **006433**

A könyvvizsgálói szolgáltatásért felszámított díj 870 eFt.

Jelen éves beszámoló a **Cyberg Corp. NYRT.** **2021.01.01-től 2021.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2021.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2022. március 25.**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **1051 Budapest, József Nádor tér 5-6. fszt 1.**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan „A” típusú éves beszámoló.

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan „A” típusú összköltség eljárással készített

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységeből adódóan a beszámolási évben azon beszerzett eszközök esetében, amelyben a beszerzett eszközeinek értéke és/vagy maradványérték jelentős maradványértéket képzett.

A immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

A 200.000 Ft alatti egyedi beszerzsű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségekkel elszámolásra kerültek.

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

A külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2021.12.31-i MNB árfolyamon.

A vállalkozás a beszámolási időszakban bonyolított kapcsolt felekkel lényeges és a szokásos piaci feltételektől eltérő ügyletet, a vezérigazgatói tisztséget ellátó Rózsa Balázs 6.383 ezer forint értékben nyújtott kamatmentes kölcsönt, melyből a beszámolási időszakban nem történt visszafizetés.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest jelentősen nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

Elemzések

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A szellemi termékek 2021. évi 112.066 ezer forintos növekedésének az oka, a CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyrt. a tőzsclére lépését követően a 2019-es évben jelentős építkezésbe kezdett IT technológia fejlesztési és szervezetépítési területeken, kinyitotta 3F (Food/drink For Free) modelljét a KAJAHU étteremláncon kívülre is (3F Anywhere), és tovább növelte stratégiai befektetői körét. Ezen IT technológiai fejlesztés a beszámolási időszakban tovább folytatódott. A Társaság jövőben célja továbbra is, hogy a felhasználók digitális életüköt a CyBERG által biztosított frontenden keresztül (pl. éttermi KIOSK, mobil felület) éljék, ott vásároljanak, játszanak, fogyasszanak fizetős tartalmakat, amiért cserébe nagyon kedvezményes áron, vagy akár ingyenesen fogyaszthatnak ételeket szerződéses partnerek fizikai hálózataiban, vagy a saját márkkás (KAJAHU) egységekben.

Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

A Társaság 2019. december 20-án tájékoztatta a tőkepiaci szereplőket, hogy a CYBERG egy apporttal egybekötött tőkeemelés keretében történő üzletrész adásvételi szerződést írt alá a BITGAP Informatikai és Szolgáltató Kft. (székhely: 2173 Kartal, Petőfi köz 6/2., Magyarország, céggéjegyzékszám: 13-09-180993; a továbbiakban: BITGAP) törzstőkéjének 100%-át megtettesítő üzletrész akvizíciójára. 2020 júniusában a zárási feltételek teljesülésével a Társaság kizárlagos tulajdonosává vált a BITGAP-nek, és az apportért cserébe újonnan, zártkörűen kibocsátott 222.000 darab törzsrészvényt adott az eladó befektetőnek, Kiss Konrádnak, aki a BITGAP Kft. ügyvezetője maradt, és a Társaság Igazgatónak tagja lett.

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	423.600

Tartósan adott kölcsön

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Tartósan adott kölcsön	74.875	74.875

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Anyagok	298	0
Áruk	651	0
Készletekre adott előlegek	600	0
KÉSZLETEK	1.549	0

Az **egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Cégautóadó túlfizetés	0	792
Letéti díj	28.557	28.644
Áfa túlfizetése	158.194	56.737
Szállítói túlfizetés	218	267
Iparűzési adó túlfizetés	482	59
EGYÉB KÖVETELÉSEK	187.451	86.499

Vevő követelések:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Vevő követelések	222.233	212.076

A vállalkozás 365 napon túli kinnlevősége: 123.374 eFt, amelyre tárgyévben 12.972 eFt értékvesztést számolt el.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben BITGAP Kft.	952	762

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	436	194
Bankbetétek	8.305	16.551
PÉNZESZKÖZÖK	8.741	16.745

Az **aktív időbeli elhatárolások** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7.918	11.756
ebből: kamat bevétel	7.918	11.756
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13	17
Ebből bérleti díj	0	0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	7.931	11.773

Források

Saját tőke alakulása 2021. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	320.589	320.589
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	917.651	917.651
Eredménytartalék	-574.741	-758.186
Lekötött tartalék	35.378	22.731
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-196.092	-186.659
SAJÁT TÓKE	502.785	316.126

A lekötött tartalék az alapítás-átszervezés értékelésével kapcsolatos.

Saját tőke változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	502 785	320 589	917 651	-574 741	35 378	-196 092
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)						
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0	0	0	-196 092	0	196 092
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	12 647	-12 647	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	-183 445	-12 647	196 092

A saját tőke változása

Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0
Adózott eredmény	-186 659	0	0	0	0	-186 659
Összesen	-186 659	0	0	0	0	-186.659
Záró állomány az év végén	316 126	320 589	917 651	-758 186	22 731	-186 659

Céltartalékok alakulása

A bázisévi beszámolóban kimutatott 7.250 ezer forintos céltartalék értéke nem változott, mely a Petőfi utcai bérleti szerződés megszűnésehez kapcsolódik.

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Céltartalék a várható kötelezettségekre	7.250	7.250
Céltartalékok	7.250	7.250

A vállalkozás nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettséggel

Az hosszú lejáratú kötelezettségek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Tartozások kötvénykibocsátásból	490.000	440.000
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	490.000	440.000

A hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott kötvénykibocsátásból eredő tarozás 1db 490.000.000,- Ft össznévértékű kötvény tárgyévet követő év után esedékes részletét tartalmazza, melyet az MFB Invest Befektetési és Vagyonkezelő Zrt. 2020-ban jegyezett le. A kötvény futamideje 5 év. A forrást a CYBERG technológiai fejlesztési céljainak megvalósítására használja fel hosszútávú stratégiája mentén.

A rövid lejáratú kölcsönök sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Kapott kölcsön	6.735	6.665
Kötvénykibácsból eredő tárgyévet követően esedékes kötelezettség	0	50.000
RÖVID LEJÁRATÚ KÖLCSÖNÖK	6.735	56.665

A rövid lejáratú hitelek sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bankszámla negatív egyenleg	0	7
RÖVID LEJÁRATÚ HITELEK	0	7

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelemadó	1.544	2.582
Szakképzési hozzájárulás kötelezettség	199	313
Szociális hozzájárulási kötelezettség	2.075	3.255
Egészségbiztosítási járulékkötelezettség	2.211	3.793
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	2.350	4.915
Iparűzési adó fizetési kötelezettség	0	59
Élelmiszerfelügyeletidíj kötelezettség	125	20
Egyéb fizetési kötelezettség	35	5
Cégautóadó fizetési kötelezettség	528	0
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9.067	14.942

A **rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben** (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben Inbetween Kft.	255.480	543.480
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben Inverse Capital Kft..	82.500	90.900
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK JELENTŐS TUL. VISZONYBAN LÉVŐ VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	337.980	634.380

A rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben BITGAP Kft.	219.463	93.133

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Szállítói kötelezettségek	103.303	76.149

A **passzív időbeli elhatárolások** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18.343	38.382
Ebből: fizetendő kamat	14.020	31.225
Ebből: beszámoló összeállításával kapcsolatos költségek	3.460	1.397
Egyéb költségek	863	5.760
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	18.343	38.382

Nincs olyan kötelezettségünk, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg, különös tekintettel a jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségekre.

Eredménykimutatás

Tárgyévi belföldi értékesítés nettó árbevétele: 62.009 eFt.-, export bevétele tárgy évben a vállalkozásnak nem volt
Ebből

- IT fejlesztés 55.262 eFt.
- egyéb árbevétel 6.747 eFt
- kapcsolt vállalkozástól kapott bevétel: 0 eFt

Egyéb bevételek elemei:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	75.000	0
Káreseményekkel kapcs.kapott bevételek	382	0
Utólag kapott pü. rendezett engedmény	7.357	0
Várható köt. képzett céltartalék felh.	2.600	0
Különféle egyéb bevételek	456	1.888
Egyéb bevételek	85.795	1.888

Az igénybevett szolgáltatások jelentős tételei:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Szállítási, rakodási költség	2	0
Bérleti díj	49.425	39.720
Javítási, karbantartási költségek	3.847	93
Hirdetés, reklám-propaganda költség	346	791
Oktatási, továbbképzési költségek	1.000	0
Utazási- és kiküldetési költségek	833	0
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	5.742	9.668
Szakértői, pályázati, tanácsadási díj	22.216	13.410
Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	5.321	4.872
Jogi szolgáltatás díja	10.658	5.534
Éttermi szolgáltatás díja	43.349	0
IT szolgáltatás	0	16.012
Egyéb költségek	11.143	6.812
Igénybevett szolgáltatások	153.882	96.912

Tárgy évben értékvesztés elszámolására az aéábbi összegben került sor

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Készletek elszámolt értékvesztése	0	868
Követelések elszámolt értékvesztése	0	12.972
Egyéb ráfordításként elszámolt értékvesztés	0	13.840

Egyéb ráfordítások elemei:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Értékesített eszk.imm.javak nytsz értéke	3.669	0
Céltartalékképzés várh.kötelezettségekre	7.250	0
Tárgyi eszk. elsz. tervenf. értékcsökk.	22.872	0
Értékvesztés	0	13.840
Adók, illetékek	2.868	639
Behajthatatlan követelés	943	0
Különféle egyéb ráfordítások	1.550	4.253
Egyéb ráfordítások	39.152	18.732

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A vállakozás számviteli politikája szerint kivételes előfordulású bevétel – minden olyan bevétel, amely a Gazdálkodó üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű. minden esetben kivételes előfordulású bevételnek kell tekinteni az alábbi eseményeket: az összes bevétel 20%-át meghaladó támogatás

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Kapott osztalék	0	54 000

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	-166.815	-175.417
Pénzügyi műveletek eredménye	-29.277	-11.242
Adózás előtti eredmény	-196.092	-186.659

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	585	457
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	56.231	38.569
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	56.816	39.026

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.

Társasági adó

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	37.290
Kapott, bevételként elszámolt osztalék	54.000
Összesen	91.290

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	39.026
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek,	68
Jogerős határozatban megállapított bírság,	37
Követelésekre elszámolt értékvesztés	13.840
Összesen	52.971

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-186.659
TAO alapot növelő tételek	52.971
TAO alapot csökkentő tételek	-91.290
Adóalap	-224.978
Társasági adó jövedelem- (nyereség) minimum szerint	2.433
Adózott eredmény	-186.659

Elhatárolható társasági adó törvény szerinti veszteségek:

Keletkezés éve	Egyenleg eFt
2014. év	3.382
2016. év	56.857
2017. év	29.451
2018. év	71.687
2019. év:	249.890
2020. év	195.229
2021. év	224.978
2016. évi elővült veszteség elhatárolás	-56.857
Összesen:	774.617

Eredményfelosztás:

A közgyűlés döntése szerint a 2021. évi adózott eredmény eredménytartalékba kerül.

Tájékoztató kiegészítések

Személy jellegű ráfordítások

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 7 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bérköltség	36.552	66.069
Bérjárulékok	4.599	11.951
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.504	4.472
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	43.655	82.492

A gazdasági társaság vezető tisztségviselőinek, igazgatóság tagjainak előleget és kölcsönt nem nyújtott, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Egyéb

Az orosz-ukrán háború hatásai – A CYBERG-nek nincs Oroszországban vagy Ukrajnában működő ügyfele, partnere, és nem is tervez rövid- és középtávon a két háborúban álló országban szolgáltatásokat indítani vagy termékeket értékesíteni. A Társaságnak nincs export és import tevékenysége ezekben az országokban, így közvetlenül nem érinti Oroszország és Ukrajna gazdaságának esetleges lassulása, viesszaesése. Mivel a várakozások szerint a háború egész Európa gazdasági eredményeit befolyásolja, elköpzelhető, hogy közvetett hatások a Társaság működését és eredményeit is érhetik. Mivel a szankciók középpontjában álló gáz- és olaj szektorral, egyéb nyersanyagokkal, valamint a harcászati iparággal semmilyen kapcsolatban nem áll a Társaság, jelentős kockázattal az üzleti tevékenységet illetően az orosz-ukrán háború hatásaival nem kell számolni.

Fordulónap utáni események

Az éves beszámoló fordulónapját követően a Cyberg Corp Nyrt. és a 2017-ben alapított Grey Invest Kft. között meg nem határozott mértékű üzletrész vásárlásáról szóló szándéknyilatkozat került aláírásra.

Mérlegen kívüli tételek

A CyBERG Corp. Kereskedelmi Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak az MFB Invest Zrt. felé kötvénykibocsátásból származó opciós vételi kötelezettsége van

A CyBERG Corp. Kereskedelmi Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaságnak 5 éves lejáratra vételi opciója van 222.000 db részvény vásárlásra 1800 x 5 forintos vételi áron Kiss Konrádtól, a BITGAP Kft. korábbi tulajdonosától

Konszolidáció

Számviteli törvény 117. § (1) alapján az anyavállalatnak nem kell az üzleti évről összevont (konszolidált) éves beszámolót készítenie, ha az üzleti évet megelőző két - egymást követő - üzleti évben a mérleg fordulónapján a jogszabályban megjelölt három mutatóérték közül bármelyik kettő nem haladja meg az alábbi határértéket:

- a) a mérlegföösszeg a 6000 millió forintot,
- b) az éves nettó árbevétel a 12 000 millió forintot,
- c) az üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma a 250 főt.

A fenti értékhatárok vizsgálatát elvégeztük és megállapítottuk, hogy a 2020-as adóévről készült konszolidált beszámoló, de sem az előző évben, sem a tárgyévben a vállalkozás nem kötelezettséget konszolidált beszámoló készítésére, ezért a vállalkozás tárgy évben konszolidált beszámolót nem készít.

	2019			2020		
	Cyberg Nyrt.	BITGAP Kft.	Összesen	Cyberg Nyrt.	BITGAP Kft.	Összesen
Mérleg főösszeg (ezer Ft)	664 261	146 607	810 868	1 694 926	373 197	2 068 123
Árbevétel (ezer Ft)	248 991	225 494	474 485	62 940	293 925	356 865
Létszám (fő)	6	7	13	7	2	9

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	74.70 %	80.45 %	5.75 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	42.04 %	23.28 %	-18.76%
Tárgyi eszközök hatékonysága	47.62 %	53.51 %	5.90 %
Tárgyi eszközök aránya	23.90 %	26.83 %	2.93 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	0.00 %	0.34 %	0.34 %
Forgó eszközök aránya	24.83 %	18.85 %	-5.99 %
Vevők / szállítók aránya	215.13 %	278.50 %	63.37 %
Tőke ellátottsági mutató	5,870.57 %	2,100.89 %	-3,769.68%
Idegen tőke aránya	92.06 %	156.02 %	63.96%
Eladósodottsági mutató	2.19	4.19	2.00
Likviditási ráta (rövid távú)	62.22 %	38.30 %	-23.92 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-265.04 %	-286.81 %	-21.77 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.04	0.04	0.00
Készletek fordulatszáma	40.66	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	0.12	0.20	0.08
Saját tőke megtérülési mutató	-0.37	-0.60	-0.23
Saját tőke növekedési mutató	1.66	0.98	-0.68
Vagyongfedezeti mutató	4.03	2.71	-1.32
Likviditási (II.)	0.62	0.38	-0.24
Tőkeáttétel	3.18	5.34	2.16

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	-36,84%	-60.09 %	-23.25%
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0,00%	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	-36,84%	-60.09 %	-23.25 %
Eszközarányos jövedelmezőség	-11.57%	-11.25 %	-0.12 %

**Mérlegadatok
változása**

adatok E Ft-
ban

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév	Abszolút változás
01. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1.266.069	1.349.179	83.110
02. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	635.409	734.828	99.419
03. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	35.378	22.731	-12.647
05. Vagyoni értékű jogok	100	100	0
06. Szellemi termékek	599.931	711.997	112.066
10. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	132.185	115.876	-16.309
11. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	96.830	81.079	-15.751
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	389	389
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3.100	2.153	-947
15. Beruházások, felújítások	29.987	29.987	0
16. Beruházásokra adott előlegek	2.268	2.268	0
18. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	498.475	498.475	0
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	423.600	423.600	0
20. Egyéb tartósan adott kölcsön	74.875	74.875	0
29. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	420.926	316.082	-104.844
30. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	1.549	0	-1.549
31. Anyagok	298	0	-298
35. Áruk	651	0	-651
36. Készletekre adott előlegek	600	0	-600
37. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	410.636	299.337	-111.299
38. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	222.233	212.076	-10.157
39. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	952	762	-190
43. Egyéb követelések	187.451	86.499	-100.952
46. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
53. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	8.741	16.745	8.004
54. Pénztár, csekkek	436	194	-242
55. Bankbetétek	8.305	16.551	8.246
56. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	7.931	11.773	3.842
57. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7.918	11.756	3.838
58. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13	17	4
60. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	1.694.926	1.677.034	-17.892
61. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)	502.795	316.126	-186.669
62. JEGYZETT TŐKE	320.589	320.589	0
64. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65. TŐKETARTALÉK	917.651	917.651	0
66. EREDMÉNYTARTALÉK	-574.741	-758.186	-183.445
67. LEKÖTÖTT TARTALÉK	35.378	22.731	-12.647
68. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70. sorok)	0	0	0
71. ADÓZOTT EREDMÉNY	-196.092	-186.659	9.433
72. Céltartalékok (73-75. sorok)	7.250	7.250	0
76. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	1.166.548	1.315.276	148.728
77. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
82. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	490.000	440.000	-50.000
83. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
85. Tartozások kötvénykibocsátásból	490.000	440.000	-50.000
89. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0
92. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	676.548	875.276	198.728
93. Rövid lejáratú kölcsönök	6.735	66.665	49.930
95. Rövid lejáratú hitelek	0	7	7

96. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	103.303	76.149	-27.154
99. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	219.463	93.133	-126.330
100. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	337.980	634.380	296.400
102. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9.067	14.942	5.875
105. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sor)	18.343	38.382	20.039
107. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18.343	38.382	20.039
109. FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	1.694.926	1.677.034	-17.892

Összköltséges eredménykimutatás változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév	Változás
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	62.940	62.009	-931
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
03. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	62.940	62.009	-931
07. Egyéb bevételek	85.795	1.888	-83.907
09. Anyagköltség	15.465	270	-15.195
10. Igénybe vett szolgáltatások értéke	153.882	99.912	-56.970
11. Egyéb szolgáltatások értéke	3.064	1.882	-1.182
12. Eladott áruk beszerzési értéke	2.964	0	-2.964
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	552	0	-552
14. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	175.927	99.064	-76.863
15. Bérköltség	36.552	66.069	29.517
16. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.504	4.472	1.968
17. Bérjárulékok	4.599	11.951	7.352
18. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	43.655	82.492	38.837
19. Értékcsökkenési leírás	56.816	39.026	-17.790
20. Egyéb ráfordítások	39.152	18.732	-20.420
22. ÜZEMI (ÚZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-166.815	-175.417	-8.602
23. Kapott osztalék	0	54.000	54.000
29. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3.754	3.744	-10
30. 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	202	19	-183
33. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3.956	57.763	53.807
38. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30.942	68.683	37.741
39. 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	10.483	17.516	7.033
41. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2.291	322	-1.969
43. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+- 20+21+22)	33.233	69.005	35.772
44. PÉNZÜGYI MŰVELETEK ERedménye (VIII.-IX.)	-30.800	-11.242	19.558
45. ADÓZÁS ELŐTTI ERedmény (±A.±B.)	-196.092	-186.659	9.433
46. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47. ADÓZOTT ERedmény (±C.-X.)	-196.092	-186.659	9.433

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A téTEL megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	-364 349	-93 867
1a.	Adózás előtti eredmény +	-186 092	-186 659
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciónak az adózás előtti eredményben +	0	-67 840
	– elszámolt értékvesztés	0	-13 840
	– kapott osztalék	0	-54 000
1.	Adózás előtti eredmény +/-	-196 092	-254 499
2	Elszámolt amortizáció +	56 816	39 026
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	22 872	13 840
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	4 650	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-71 331	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	16 847	-27 154
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	5 072	5 875
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	14 609	20 039
9.	Vevő követelés változása +/-	-147 111	10 157
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-76 637	102 691
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	5 956	-3 842
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-901 046	-68 136
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-976 046	-122 136
15.	Befektetett eszközök eladása +	75 000	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	54 000
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	1 199 079	170 007
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	22 200	0
20.	Kötvény, hitelviszonnyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	490 000	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	430 996	532 507
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	377 400	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonnyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-69 017	-362 500
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	-13 816	8 004
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-13 816	8 004

2.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	63 237	0	0	0	63 237	27 859	12 647	0	0	0	0	40 506	22 731
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	100	250	0	0	350	0	0	0	250	0	0	0	100
Szellemi termék	688 333	121 642	387	0	809 587	88 402	9 188	0	0	0	0	97 590	711 997
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	751 670	121 892	387	0	873 174	116 261	21 835	0	250	0	0	138 096	734 828
Ingatlánok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	119 861	0	0	0	119 861	23 031	15 751	0	0	0	0	38 782	81 079
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 451	425	2451	0	425	2 451	36	0	0	2451	0	36	389
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 452	206	903	0	6 755	4 352	947	0	206	903	0	4602	2 153
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	29 987	632	632	0	29 987	0	0	0	0	0	0	0	29 987
Beruházásokra adott előlegek	2 268	0	0	0	2 268	0	0	0	0	0	0	0	2 268
Tárgyi eszközök értékhelyesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	129 764	1 263	3 986	0	159 296	29 834	16 734	0	206	3 354	0	43 420	115 876
Mindösszesen:	881 434	123 155	4 373	0	1 032 470	146 095	38 569	0	456	3 354	0	181 516	850 704

Felelős társaságirányítási jelentés

**CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Hatályba lépés napja: 2022. április 29.

Jóváhagyta a Közgyűlés [.]/2022. (IV. 29.) számú határozatával

Tartalom

I. Bevezetés	3
II. Vezető testületek	3
II.1. Igazgatótanács	3
II.1.1. Az Igazgatótanács testületi jogosultságai és kötelezettségei	3
II.1.2. Az Igazgatótanács határozathozatala	4
II.1.3. Igazgatótanács tagjai, szakmai önéletrajzok	5
II.1.4. Az Igazgatótanács elnökének feladatai	8
II.2. Az Audit Bizottság	9
II.2.1. Az Audit Bizottság tagjai	9
II.2.1. Az Audit Bizottság megtartott ülései	10
II.4. Közgyűlés	10
II.4.1. Éves rendes közgyűlés	10
II.4.2. Rendkívüli közgyűlés	11
II.4.3. A közgyűlés összehívása	11
II.4.4. Határozatképesség, szavazás a közgyűlésen	12
II.4.5. A közgyűlés elnöke	12
III. Belső kontrollerek	13
IV. Kockázatkezelés	13
V. Könyvvizsgálói tevékenység	13
VI. A piaci szereplők tájékoztatása	13
VII. Bennfentes személyek	13
Felelős Társaságirányítási Nyilatkozat a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről	14
Ajánlásoknak való megfelelés szintje	14
XX. Javaslatoknak való megfelelés szintje	24

I. Bevezetés

A CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) Magyarországon a Fővárosi Törvényszék, mint Cégbíróság által bejegyzett nyilvánosan működő részvénytársaság. A Társaság részvényeinek piaca a Budapest Értéktőzsde (BÉT) által működtetett Xtend elnevezésű multilaterális kereskedési rendszer; ennek megfelelően a Társaság a Magyarországon kialakított vállalatirányítási alapelveket és a kapcsolódó kötelező jogszabályi előírásokat szem előtt.

A Társaság a Felelős Társaságirányítási folyamatait beleértve a jelen Felelős Társaságirányítási Jelentést is a Ptk. 3:289. §-a alapján, valamint az Xtend Üzletszabályzata alapján dolgoztaki.

A Társaság törekszik arra, hogy a társaságirányítási rendszere hatékony, átlátható működésű és eredményes legyen, annak érdekében, hogy a Társaság részvényesei meg tudjanak győződni arról, hogy a Társaság rendelkezik egy nyilvánosan működő részvénytársaságtól elvárrható professzionálizmussal, felelősségtudattal és kiszámíthatósággal. Ennek érdekében a Társaság a társaságirányítási rendszerét folyamatosan a hazai és nemzetközi sztenderdek szerint alakítja, fejleszti, illetve rendszeresen felülvizsgálja.

II. Vezető testületek

A Társaság vezetését a Közgyűlés által választott Igazgatótanács látja el, amely testület munkáját bizonyos könyvvitel szakkérdésekben az Audit Bizottság segíti.

II.1. Igazgatótanács

A Társaság Igazgatótanácsa a Társaság ügyvezető szerve, amely testületként jár el, hatáskörét az igazgatótanácsai üléseken, valamint elektronikus hírközlő eszköz útján tartott konferenciaülésen gyakorolja. Az Igazgatótanács feladatköre az igazgatótanács elnöke és az igazgatótanácsi tagok között oszlik meg.

Az Igazgatótanács tagjai tisztségükön visszahívhatók és megbízatásuk lejárta után újraválaszthatók. A Társaságnál az Alapszabály VII.1. pontja szerint legalább öt, legfeljebb tizenegy természetes személy tagból álló Igazgatótanács működik. Az Igazgatótanács tagjai maguk közül egyszerű többséggel elnököt választanak. Az Igazgatótanácsot az igazgatótanács elnöke vezeti.

Az Igazgatótanács a Társaság és a Részvényesek érdekeinek megfelelően, a hosszú távú eredményességet szem előtt tartva, az üzleti etikai, valamint a jogszabályi előírások tiszteletben tartása mellett jár el.

Az Igazgatótanács tagjai – ezen tisztségükre tekintettel – díjazásban részesülnek, a Társaság 2020. május 15. napján elfogadott Javadalmazási Politikájában foglaltak szerint.

II.1.1. Az Igazgatótanács testületi jogosultságai és kötelezettségei

Az Igazgatótanács kizárolagos hatáskörébe tartozik:

- a) a Társaság üzletpolitikai elveinek meghatározása;
- b) a Közgyűlés összehívása, a Ptk.-ban meghatározott eseteket kivéve;
- c) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és a nyereség felosztására vonatkozó javaslatnak az elkészítése, és a Közgyűlés elé terjesztése;
- d) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása;
- e) megalkotja működésének szabályait, elfogadja ügyrendjét;
- f) legalább évente egyszer a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról jelentés készítése a Közgyűlés részére és 3 havonta az Audit Bizottság részére a Társaság ügyvezetéséről, saját tőke állapotáról és üzleti politikájáról;

- g) a Társaság üzleti nyilvántartásai megfelelő vezetésének biztosítása;
- h) munkáltatói jogok gyakorlása a Társaság munkavállalói felett az Igazgatótanács ügyrendjében meghatározottak alapján;
- i) a Közgyűlésről készült jegyzőkönyv vagy kivonata cégbírósághoz való benyújtásának biztosítása, a vonatkozó jelenléti ív hiteles másolatával, az Alapszabály bármely módosításával, a társasági iratokban foglalt jogok, tények, adatok és a bennük beállt változásokkal együtt;
- j) a Társaság működésének és üzletvitelének ellenőrzése, döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint stratégiai tervéről, továbbá döntés az éves üzleti terv elfogadásáról és ennek részeként az éves hitelkeret jóváhagyásáról;
- k) intézkedés a Társaság mérlegének a közzétételre vonatkozó szabályoknak megfelelő közzététele és letétbe helyezése iránt;
- l) a Társaság részvételével működő társaságokkal a jogszabályokban foglalt valamennyi feladat ellátása, beleértve a hivatkozott társaságok legfőbb szervének ülésére szóló felhatalmazásokkal kapcsolatos döntést;
- m) az osztalékelőleg fizetését megalapozó közbenső mérlegelfogadása;
- n) a Közgyűléstől kapott felhatalmazás esetében döntés a Társaság bármilyen formában vagy úton megszerzett saját részvényének elidegenítéséről;
- o) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről;
- p) döntés minden olyan ügyben, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárolagos hatáskörébe.

Az Igazgatótanács jogosult a Társaság cégnevének, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint a Társaság tevékenységi köreinek - a főtevékenység megváltoztatása kivételével - módosítására és ezzel összefüggésben az Alapszabály közgyűlés tartásán kívülimódosítására.

II.1.2. Az Igazgatótanács határozathozatala

Rendes határozathozatal:

Az Igazgatótanács ülése akkor határozatképes, ha azon tagjainak több mint fele jelen van. Határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.

Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

Az Igazgatótanács ülésein a határozatok meghozatala nyílt szavazással történik. Az ülésen jelenlévő Igazgatótanácsi tagok többségi indítványára az ülést vezető elnök elrendelheti, hogy valamely kérdésben titkos szavazásra kerüljön sor, amely tényt a jegyzőkönyvbен külön rögzíteni kell. Határozathozatal során nyílt szavazás esetén az Igazgatótanácsi tagok kézfeltartással, vagy szóbeli nyilatkozattétel útján szavaznak. A titkos szavazást olyan módon kell lefolytatni, hogy a szavazatot leadó személye ne legyen megállapítható. A meghozott határozatokat az ülés vezető elnöke hirdeti ki. A határozathozatal során dönten kell arról is, hogy a határozat – a vonatkozó szabályok figyelembe vételével - nyilvános-e vagy sem.

Abban az esetben, ha az Igazgatótanács ülésén elfogadott határozatokat nem az adott napirendi ponthoz kapcsolódva szövegezik meg, hanem azt külön íven szerkesztik, akkor az Igazgatótanács határozatának írásba foglalása iránt a vezető elnök az ülés befejezését követően haladéktalanul intézkedni köteles, a határozat írásba foglalásának az ülést követő 3 munkanapon belül kell megtörténnie. Az Igazgatótanács külön íven szerkesztett határozatát a jegyzőkönyvet aláíró személyek írják alá.

A meghozott határozatokat magyar és angol nyelven kell elkészíteni, azzal, hogy amennyiben a két változat között ellentmondás van, úgy a magyar változat az irányadó.

Kivételes határozathozatal:

Az Igazgatótanács kivételes esetekben - amennyiben az ügy eldöntését annak fontossága és sürgőssége indokolja - testületi ülésen kívül is hozhat határozatot.

A kivételes határozathozatal alkalmazására akkor kerülhet sor, ha azt az Igazgatónács legalább két tagja támogatja.

Kivételes határozathozatal során csak írásos határozati javaslatról lehet dönten. Az írásos előterjesztésnek - amelyet magyar és angol nyelven kell elkészíteni, azzal, hogy amennyiben a két változat között ellentmondás van, úgy a magyar változat az irányadó - tartalmaznia kell:

- a) a kivételes határozathozatal elrendelésének indokoltságát megalapozó tények rövid ismertetését,
- b) a kivételes határozathozatalt támogató Igazgatónácsi tagok nevét,
- c) a határozati javaslat részletes indokolását,
- d) a kivételes határozathozatal elrendelésének indokoltságát megalapozó tények rövid ismertetését,
- e) a kivételes határozathozatalt támogató Igazgatónácsi tagok nevét,
- f) a határozati javaslat részletes indokolását,
- g) szövegszerű határozati javaslatot,
- h) a szavazat leadására nyitva álló határidőt.

Az Igazgatónács tagjai szavazataikat írásban, választásuk szerint angol vagy magyar nyelven adják le aláírt fax-üzenet formájában vagy lapolvasóval rögzített és e-mailhez mellékelt aláírt okirat vagy kézbesítővel megküldött eredetben aláírt okirat útján (elfogadás, elutasítás, tartózkodás).

Az elfogadó szavazatnak egyértelműen tartalmaznia kell a határozati javaslatban esetlegesen szereplő döntési alternatívára történő utalást. Az Igazgatónács tagjai csak a határozati javaslatban szereplő szövegszerű javaslatról szavazhatnak. Amennyiben a szavazat feltételt vagy eltérő javaslatot tartalmaz, úgy az elutasításnak minősül.

Az Igazgatónácsi tagok szavazatukat minden esetben a hiteles aláírási címpeldányukon vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás-mintájukon szereplő aláírással megegyező aláírásukkal hitelesítik.

Amennyiben egyik javasolt változat sem szerzi meg a szükséges számú támogató javaslatot, úgy a kérdést a soron következő testületi ülésen napirendre kell tűzni.

A kivételes határozathozatal során kialakult eredményről az Igazgatónács tagjait az Igazgatónács elnöke a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül a szavazásról készült jegyzőkönyv és meghozott határozat megküldésével írásban értesíti.

II.1.3. Igazgatónács tagjai, szakmai önéletrajzok

A Társaság igazgatónácsának tagjai határozatlan időtartamra kerültek kinevezésre. A Társaság jelenlegi Igazgatónácsi tagjai a következő személyek:

1. Rózsa Balázs nem független tag

- MARKETPROG Asset Management Zrt. (székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 45.) (2015. áprilisától, Felügyelő Bizottság elnöke)
- Cybergastro Zrt. (a Kibocsátó működési forma váltást megelőző elnevezése), azaz a Kibocsátó (2014. októberétől 2018. október 19.-ig, Elnök-vezérigazgató)
- Kaja.hu Kft. (székhely: 1139 Budapest, Petneházy utca 14. 3. em. 31.) (2013 július-2014 október, Alapító-tulajdonos)
- OTP Bank Nyrt. (székhely: 1051 Budapest, Nádor u. 16.) (2009 május-2013 július, Osztályvezető - Tőzsdei Műveletek Osztálya)
- Deutsche Bank AG London (székhely: Winchester House, London, 1 Great Winchester Street, EC2N 2DB) (2007 május-2009 február, Igazgató-CE4 kötvény és származtatott termékek)
- Deutsche Bank Zrt. (székhely: 1054 Budapest, Holdutca 27.) (1998. szeptember – 2007. május, Igazgató Elsődleges Állampapír forgalmazó és kereskedési üzletág)

2. Szabó Erik Zoltán nem független tag

- Cybergastro Zrt. (a Kibocsátó működési forma váltást megelőző elnevezése), azaz a Kibocsátó (2015-től először kisbefektető, majd 2018. júniustól 2018.10.19.-ig kommunikációs és értékesítési területért felelős vezérigazgató-helyettes)
- CARNATION Zrt. / POSSIBLE Zrt. (székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 134-146.) (2011-2018, Vezérigazgató-helyettes)
- Carnation groups.r.l.(székhely: Strada Romulus,Nr:41030561Bukarest,SECTOR 3,Románia)(2008-2016, Ügyvezető)
- Carnation group d.o.o. (székhely: ŠTROSMAJEROVA 6 24000 Subotica Severno-Bački, Szerbia) (2012-2015, Ügyvezető)
- OKEGO Kft. (székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 134-146.) (2012-2018, ügyvezető)
- POSSIBLE GAMES Kft. (Korábban Goroid Kft.) (székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 134-146.) (ügyvezető)
- INFORMÁCIÓS TÁRSADALOM ÉS TRENDKUTATÓ KÖZPONT (BUDAPESTI MŰSZAKI EGYETEM) (2000-2001, kutató)
- Nortel Networks Netas Telekomunikasyon A.S. (székhely: Yenisehir Mah Osmanli Bulvari No. 11 Kurtkoy Pendik 34912 Isztambul, Törökország) (1999, gyakornok)
- BEST (BOARD OF EUROPEAN STUDENTS OF TECHNOLOGY) (székhely: Rond Point Schuman 6, 5th floor 1040, Brüsszel, Belgium)(1994-1999)

3. Tibor Dávid független tag, Audit Bizottsági tag

- MASTERPLAST Nyrt. (székhely: 8143 Sárszentmihály, Árpád utca 1/A) (Igazgatótanács elnöke) (2016-)
- MASTERPLAST Nyrt. (Elnök-vezérigazgató)(1997-2016)

4. Szőnyi András János független tag, Audit Bizottsági tag

- Szőnyi Management Consultants (székhely: 34 Kilbarry Road Toronto Ont M5P 1K5, Kanada) (tulajdonos)
- Választottbíró a Pénz és Tőkepiaci Állandó Választottbíróságnál (2012-2017)
- A Kanadai Tudományos Tanács tagja: öt évig a végrehajtó bizottság tagja
- A Torontói Központi Kórház igazgatótanácsának volt tagja
- A Kanadai Kockázati Tőke Társaságok Szövetségének szakmai fejlesztési igazgatója
- A trinidad Nyugat-Indiai Egyetem vizsgáztatója
- A kínai Huazhong Természettudományi és Műszaki Egyetem Kanadai Nemzetközi Fejlesztési Szervezet (CIDA) által támogatott és finanszírozott Vállalatvezetési Oktatási Programjának igazgatója
- Ethyl Corporation (Canada) Limited (székhely: 330 South Fourth Street, Richmond, Virginia, 23219, Amerikai Egyesült Államok) (1970-1980) iparfejlesztési igazgatója
- Ontario Development Corporation (székhely: 56 Wellesley St W Unit 700 Toronto, ON M7A 2E7, Kanada) főtanácsadója
- Torontói Egyetem(székhely: 21 King's College Circle, Toronto, Ontario, M5S 3J3, Kanada)(professzor, 1980-1990)

5. Kiss Konrád - nem független tag

- BitGap Kft. (székhely: 2173 Kartal, Petőfi köz 6/2.) (2016. áprilisától, Elnök-vezérigazgató)
- CyBERG Corp. Nyrt. (székhely: 1051 Budapest, József Nádor tér 5-6) (**2020. január-2020. január,** Vezérigazgató-helyettes, Műszaki Vezérigazgató)
- First Foundry (székhely: USA, Oregon Állam, Eugene, Whitaker Area, 97402) (2016. november-2018. június, DevOps Vezető fejlesztő)
- Ennosol Technology Zrt. (székhely: 7150 Bonyhád, 0451/4 hrsz.) (2014. szeptember-2016. augusztus, Ügyvezető)
- Contractums Global Zrt. (székhely: 1056 Budapest, Belgrád rakpart 2. 7. em. 2.) (2013. április-2015. szeptember, Fejlesztési igazgató)
- PlaySRC Ltd. (székhely: Egyesült Királyság – RH19 4LZ, West Sussex, East Grinstead, Coombe Hill Road, Unit 22 Bulrushes Farm, 2013. november-2015. szeptember, Alapítóigazgató)
- The Engine Company (székhely: USA, Oregon Állam, Eugene, PO Box #50068, 97405) (2013. február-2013. december, Alvállalkozó)

- BitGap Kft. (székhely: 2173 Kartal, Petőfi köz 6/2.) (2007. március-2013. március, Műszaki Vezérigazgató)
- GarageGames (székhely: USA, Nevada Állam, Las Vegas, 7674 West Lake Mead Boulevard, 89128) (2009. augusztus-2013. február, Munkatárs)
- INSTANTWEBKft.(székhely: 1114 Budapest, Bartók Béla út 15/d 2. em. 18.)(2004.szeptember-2007. április, Vezető fejlesztő)

6. Nyúl Sándor – független tag

- Gránit Bank Zrt. (székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 8.) (2014. márciusától, Felügyelő Bizottság elnöke)
- Gránit-Pólus Központi Kft. (székhely: 1062 Budapest, Váci út 1-3.)(2009.-től, Igazgatóság elnöke)
- Bakonyi Erőmű Zrt. (székhely: 8401 Ajka, Gyártelep)(2008. januárjától, Igazgatóság elnöke)
- TriGranit Fejlesztési Kft. (székhely: 1132 Budapest, Váci út 30.)(1997.-2009., Operatív igazgató)
- Pólus Holding Kft. (székhely: 1062 Budapest, Váci út 3.)(1990.-1997, Alelnök)

7. Christopher Mattheisen – független tag

- Amerikai-magyar üzletember, közigazdász, távközlési, informatikai szakember.
- 1993-tól a Westel900 marketing igazgatója, később a Magyar Telekom COO-ja majd 12 évig a CEO-ja.
- Közben amerikai és brit startup-okat és telekommunikációs cégeket vezetett az USA-ban, Lengyelországban, Angliában és Törökországban.
- Ma a Microsoft Magyarország ügyvezető igazgatója.
- Számos szakmai elismerést nyert, legutóbb 2018-ban a Budapest Értéktőzsde a tőkepiac fejlesztéséért díjjal jutalmazta.

8. Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta – független tag

- Okleveles közigazdász, a Marx Károly Közgazdaságtudományi Egyetemen pénzügy szakon végzett 1989-ben, majd a Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetemen doktori címet kapott 1994-ben.
- Több banknál szerzetethúsz évet meghaladó pénzintézeti tapasztalattal rendelkezik minden lakossági, mint vállalati területen.
- Az MFB Invest Zrt.-nél közel tíz éve dolgozik, elsődlegesen tőketranzakciókkal foglalkozik. E minőségeiben részt vett a Cybergastro Zrt. (a Társaság jogelődje) megalapításában, ami az eddig sikeres üzleti együttműködés alapja lett.
- Elsősorban az üzleti tapasztalatait kívánja a Társaságnál hasznosítani, illetve finanszírozási oldalról, befektetői szemszögből támogatja a CyBERG Corp. Nyrt. üzleti lehetőségeit. Nincs a tulajdonában a Társaság által kibocsátott értékpapír.

II.1.4. Az Igazgatótanács elnökének feladatai

Az Igazgatótanácsot az elnök hívja össze. Az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanácsot az Igazgatótanács két tagja együttesen hívja össze.

Az Igazgatótanács ülésének előkészítése és levezetése az Igazgatótanács elnökének a feladata. Az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanács általa megbízott tagja látja el jelen ügyrend szerinti feladatokat. Az elnök által megbízott tag hiányában az ülésen résztvevő tagok maguk közül választanak levezető elnököt.

Az Igazgatótanács elnöke köteles a soron következő rendes ülésen az Igazgatótanácsot tájékoztatni az előző ülés óta eltelt időszak jelentősebb eseményeiről és az Igazgatótanács előző ülésén elfogadott határozatok megalosulásának állapotáról.

Az Igazgatótanács elnöke köteles tájékoztatni az Igazgatótanács ülésén elektronikus hírközlő eszköz útján részt venni kívánó tagot arról, hogy az ülésen az adott személy által megjelölt módon való részvétel biztosított-e, illetve köteles tájékoztatni az elektronikus hírközlő eszköz útján történő részvétel módjáról, így különösen a csatlakozás technikai feltételeiről.

A Konferenciaülésen elektronikus hírközlő eszköz közvetítésével résztvevő tag személyazonosságát az Igazgatótanács elnöke állapítja meg. Amennyiben az Igazgatótanács elnöke megítélése szerint

személyazonosság nem állapítható meg, vagy az Igazgatótanács ügyrendjében meghatározott további feltételek nem biztosítottak, úgy az adott személy vonatkozásában jogosult megtagadni az elektronikus hírközlő eszköz útján való részvételt, továbbá a kommunikációs kapcsolatot korlátozni vagy megbontani.

Az Igazgatótanács elnöke köteles gondoskodni arról, hogy minden, az Igazgatótanács elé kerülő dokumentumról legyen magyar és angol nyelvű változat, azzal, hogy amennyiben a két változat között ellentmondás van, úgy a magyar változat az irányadó.

Az Igazgatótanács határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, szavazategyenlőség esetén az elnök szavazata dönt.

A kivételes határozathozatal során kialakult eredményről az Igazgatótanács tagjait az Igazgatótanács elnöke a szavazásra nyitva álló határidő lejártát követő 3 munkanapon belül a szavazásról készült jegyzőkönyv és meghozott határozat megküldésével írásban értesíti.

A jegyzőkönyvet az ülés elnöke, valamint a jegyzőkönyvvezető, továbbá egy, az ülésen jelen levő, hitelesítőnek megválasztott Igazgatótanácsi tag írja alá.

Az Igazgatótanács elnöke indoklással ellátva 3 munkanapon belül dönt az Igazgatótanács tagja által –elírás, hiányos tartalom esetén – indítványozott jegyzőkönyv, a jelenléti ív, a határozat kijavításáról vagy kiegészítéséről.

A jegyzőkönyv, a jelenléti ív, a külön íven szerkesztett határozatok megőrzéséről az Igazgatótanács elnöke köteles gondoskodni.

A munkáltatói jogokat a Társaság munkavállalói felett – ide nem értve a vezető állású munkavállalókat – az Igazgatótanács elnöke, vagy az általa kijelölt igazgatótanácsi tag gyakorolja.

Az Igazgatótanács elnöke vagy az általa kijelölt személy tájékoztathatja a nyilvánosságot az Igazgatótanácsi ülésen hozott határozatokról, az Igazgatótanács elé kerülő anyagok tartalmáról, az Igazgatótanács álláspontjáról, illetve az Igazgatótanácsi ülésen felmerült egyes kérdésekről.

II.1.4. Az Igazgatótanács megtartott ülései

2021. év során a Társaság Igazgatótanácsa összesen 6 alkalommal tartott ülést, amelyből 4 esetben saját hatáskörben 2 esetben a járványügyi átmeneti rendelkezésekre tekintettel közgyűlési hatáskörben. Az Igazgatótanácsi ülésen bevett gyakorlat a társaság részére az elektronikus hírközlési eszközök használata.

II.2. Az Audit Bizottság

A Társaságnál legalább háromtagú Audit Bizottság működik, amelynek tagjait a Közgyűlés választja az Igazgatótanács tagjai közül. Az Audit Bizottság legalább egy tagjának számviteli és/vagy könyvvizsgálói szakképzettséggel kell rendelkeznie.

Az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése és könyvvizsgálatának nyomon követése
- b) javaslattétel a Könyvvizsgáló személyére és díjazására
- c) a Könyvvizsgálóval kötendő szerződés előkészítése
- d) a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi, függetlensi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a Könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a Társaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén javaslattétel az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére
- e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére
- f) Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében
- g) belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése

Az Audit Bizottság ülésére, működésére az Igazgatótanács ülésére és működésére vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni, az alábbi kivételekkel:

- a) az Audit Bizottság tagjai maguk közül elnököt választanak

- b) az Audit Bizottság ülése akkor határozatképes, ha azon a tagjainak legalább egyszerű többsége, de legalább három tag jelen van.

II.2.1. Az Audit Bizottság tagjai

Az Audit Bizottság tagjai 2020. január 20. napjától határozatlan időtartamban Szőnyi András János és Tibor Dávid, 2020. szeptember 16. napjától határozatlan időtartamban Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta igazgatótanácsi tagok, amelyre tekintettel az Audit Bizottság jelenleg 3 főből áll.

Az Audit Bizottság tagjai – ezen tisztségükre tekintettel – nem részesülnek külön díjazásban.

II.2.1. Az Audit Bizottság megtartott ülései

2021. év során a Társaság Audit Bizottsága összesen 2 alkalommal tartott ülést.

II.4. Közgyűlés

A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességeből áll.

A Közgyűlés kizártlagos hatáskörébe tartozik:

- a) döntés - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról, ide nem értve az Alapszabály VII.4. és XI.12. pontjaiban meghatározott eseteket;
- b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
- c) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésének elhatározása;
- d) az egyes részvénysorozatokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényfajták, osztályok átalakítása;
- e) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
- f) a Társaság részvényeinek bevezetése szabályozott piacra vagy multilaterális kereskedési rendszerbe való regisztrációja, illetve az onnan való kivezetés elhatározása;
- g) az Igazgatótanács, az Audit Bizottság tagjainak és a Könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
- h) kötelező döntés az Igazgatótanács tagjai, a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelviről, kereteiről;
- i) a számviteli törvény szerinti beszámolójováhagyása és döntés az adózott eredmény felhasználásáról;
- j) döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról;
- k) döntés – a Ptk. eltérő rendelkezése hiányában – a saját részvény megszerzéséről, illetve az Igazgatótanács felhatalmazása saját részvény megszerzésére;
- l) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről; döntés a Ptk. 3:294. § (1) bekezdés szerint az Igazgatótanács felhatalmazásáról az alaptőke felemelésére;
- m) döntés a Közgyűlés felfüggesztéséről;
- n) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény a közgyűlés kizártlagos hatáskörébe utal, ideértve különösen, de nem kizártlagosan a Ptk. 3:264. § szerinti esetkörökét,
- o) vezető tisztségviselők részére felmentvény megadása.

A Közgyűlésnek a fenti felsorolás a)-f) pontjaiban, ha Ptk. eltérően nem rendelkezik, a határozati javaslatot legalább háromnegyedes többséggel kell elfogadnia.

A részvényesek Közgyűlés tartása nélkül írásban nem határozhatnak, továbbá a Társaságnál konferencia-közgyűlés nem tartható.

II.4.1. Éves rendes közgyűlés

A Közgyűlést legalább évente egyszer az adott év április 30. napjáig össze kell hívni (rendes közgyűlés). A Közgyűlés évente napirendjére tűzi a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenysége megfelelőségének értékelését, és – a beszámoló elfogadásával egyidejűleg – határoz a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységenek megfelelőségét megállapító felmentvény tárgyában.

A rendes közgyűlésen meg kell tárgyalni az alábbi tárgyköröket:

- a) az Igazgatótanács jelentése az előző évi üzleti tevékenységről,
- b) az Igazgatótanács javaslata a Társaság éves beszámolójának elfogadására,
- c) az Igazgatótanács indítványa az adózott eredmény felhasználására, az osztalék megállapítására,
- d) a Könyvvizsgáló jelentése,
- e) a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása,
- f) az adózott eredmény felhasználásáról való döntés és az osztalék megállapítása.

A Társaság részvényeinek az Xtend Piacra való regisztrációját követően, az Igazgatótanács az éves rendes Közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a Közgyűlés elé a Felelős Társaságirányítási Jelentést. A jelentésben az Igazgatótanács összefoglalja a Társaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a Közgyűlés külön határoz.

II.4.2. Rendkívüli közgyűlés

Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha

- a) azt az előző Közgyűlés elrendelte,
- b) az Igazgatótanács, a Könyvvizsgáló, az Audit Bizottság indítványozza,
- c) a szavazatok legalább 5%-ával rendelkező részvényes azt – az ok és a cél megjelölésével – az Igazgatótanács-tól írásban kéri,
- d) a cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot,
- e) az Igazgatótanács tagjainak száma 5 fő, az Audit Bizottság tagjainak száma 3 fő alá csökkent,
- f) új könyvvizsgáló megválasztása vált szükségessé,
- g) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke 2/3-ára csökkent, vagy saját tőkéje 20 millió forint összeg alá csökkent,
- h) a Társaságot fizetésképtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyon tartozásait nem fedezí,
- i) minden olyan esetben, ha valamely döntés a jelen alapszabály szerint a Közgyűlés hatáskörét képezi,
- j) a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényesi állásfoglalás miatt,
- k) a Ptk.-ban meghatározott egyéb esetekben.

A rendkívüli közgyűlés összehívásáról az Igazgatótanács köteles az összehívásra okot adó körülményről való tudomásszerzéstől számított 8 napon belül intézkedni.

II.4.3. A közgyűlés összehívása

A Közgyűlést - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az Igazgatótanács hívja össze. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatótanács határozza meg. A Közgyűlést, annak kezdőnapját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeire meghatározottak szerint meghívó útján kell összehívni.

A meghívó tartalmazza:

- a) a Társaság cégnévét és székhelyét;
- b) a Közgyűlés időpontját és helyét;
- c) a Közgyűlés megtartásának módját;
- d) a Közgyűlés napirendjét;
- e) a szavazati jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
- f) a Közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét;
- g) tájékoztatást arról, hogy Közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét Közgyűlés kezdő napját megelőző 2. munkanapig kell a részvénnykönyvbe bejegyezni;
- h) tájékoztatást arról, hogy
 - i) a Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásnak időpontjában - a részvénnykönyv tartalmazza

- ii) a részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvénynéinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában
 - iii) a részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja
- i) a felvilágosítás kérésére és a közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
 - j) a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a részvénytársaság honlapjának címét is), ideértve a határozattervezetek és a közgyűlés elé terjesztendő dokumentumok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérhetőségének helyére vonatkozó tájékoztatást.

II.4.4. Határozatképesség, szavazás a közgyűlésen

A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtettesített szavazatok több mint felét képviselő részvénys jelen van. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napi renden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 10 napnak kell elteltie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 nap.

A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a Közgyűlés döntése alapján az alábbi módokon történhet:

- a) az Igazgatótanács által előkészített szavazójegyek felmutatásával vagy leadásával,
- b) szavazógéppel,
- c) kézfelemelés útján,
- d) helyszínen meghatározott módon.

Amennyiben a szavazás szavazójeggyel történik, akkor a nem egyértelműen kitöltött szavazójeggyel leadott szavazat érvénytelennek minősül. Kivételesen a szavazati joggal rendelkező részvényses 10%-ának indítványára bármely kérdés vonatkozásában titkos vagy név szerinti szavazást kell elrendelni. A szavazás során az összes módosító és az eredeti határozati javaslatot fel kell tenni szavazásra, függetlenül attól, hogy a javaslat egy időközben elfogadott határozat miatt esetleg okafogyottá vált. A Közgyűlés elsőként benyújtásuk sorrendjében a módosító javaslatokról szavaz, majd az eredeti határozati javaslatot kell felennie szavazásra.

Ha a Közgyűlés szabályszerű döntése folytán olyan határozat születik, amely ellentétes a Közgyűlés, az Igazgatótanács vagy a Társaság más szerve által hozott korábbi döntéssel, úgy a legutoljára hozott közgyűlesi határozatot kell érvényesnek tekinteni, és bármely más korábbi határozat ezen döntéssel ellentétes része hatályát veszti. Ezen szabálytól kivétel az, hogy egyszerű szótöbbséggel hozott közgyűlesi határozat nem módosíthatja az Alapszabályt, vagy olyan hatályos korábbi közgyűlesi döntést, amelynek elfogadása törvény vagy jelen Alapszabály szerint minősített többséghez vagy egyhangúsághoz kötött.

A Közgyűlés jogosult az alábbi kérdéseket közgyűlesi határozattal rendezni:

- e) a szavazás módjának és eredménye hiteles megállapításának meghatározása,
 - f) a Közgyűlés tisztségviselőinek (Közgyűlés elnöke, jegyzőkönyvv vezető, jegyzőkönyvhitelesítő, szavazatszámláló) megválasztása,
- a részvényest megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételei.

II.4.5. A közgyűlés elnöke

A Közgyűlés elnökének tisztét az Igazgatótanács elnökének javaslatára választja a Közgyűlés az adott közgyűlésre. A Közgyűlés elnökének feladatai:

- a) ellenőrzi a részvényszek megjelent képviselőinek meghatalmazását,
- b) ajelenléti ívalajpán megállapítja az ülés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén az ülést elhalasztja a megismételt Közgyűlésre vonatkozó előírások szerint,
- c) javaslatot tesz a Közgyűlésnek a jegyzőkönyv hitelesítő részvényses, továbbá a szavazatszámlálók személyére,
- d) kinevezi a jegyzőkönyvv vezetőt,
- e) a Közgyűlést összehívó meghívóban megjelölt tárgysorrendben vezeti a tanácskozást
- f) szükség esetén mindenire kiterjedő általános jelleggel korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát,

- g) elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát,
- h) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről,
- i) szünetet rendelhet el,
- j) berekeszti a Közgyűlést, ha az összes napirendi téma megtárgyalásra került

III. Belső kontrollok

A Társaság – vonatkozó jogszabályi kötelezettség hiányában – jelenleg nem rendelkezik belső kontroll rendszerrel.

IV. Kockázatkezelés

A Társaság jelenleg nem rendelkezik kockázatkezelési irányelvekkel és belső kontroll rendszerrel. A belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának felügyelete az Alapszabály szerint az Audit Bizottság hatáskörébe tartozik.

Az Audit Bizottság közvetlenül felel a kockázatkezelés felügyeletéért. Legalább évente felülvizsgálja a Társaság működésével kapcsolatban feltételezhető kockázatok kezelésének eljárásait, különös tekintettel a Társaság közzétételi kötelezettségeire.

V. Könyvvizsgálói tevékenység

A könyvvizsgálói tevékenységet ellátó táraságot, valamint a személyében is felelős könyvvizsgálót a Közgyűlés választja meg az Audit Bizottság javaslata alapján.

Az Audit Bizottság emellett javaslatot tesz a Könyvvizsgáló díjazására, előkészíti a megbízási szerződését és figyelemmel kíséri a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai, összeférhetetlenségi és függetlenségi előírások betartását. Továbbá együttműködik a Könyvvizsgálóval, a könyvvizsgálattal kapcsolatos teendők vonatkozásában, valamint felülvizsgálja a Könyvvizsgálót, szükség esetén javaslatot tesz az Igazgatónak részére intézkedések megtételére.

A Társaság könyvvizsgálatát a K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvvezető és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1054 Budapest, Báthori utca 20. 3. em. 1/a., vezetve a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságán, céggjegyzékszám: 01-09-681313, adószám: 11883816-2-41) látja el, amely felhatalmazás 2018. május 23. napjától a 2022. üzleti évet lezáró beszámolót tárgyaló közgyűlés időpontjáig de legkésőbb 2023. április 30. napjáig tartó határozott időtartamban áll fenn. A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Tatár Emese (an.: Kováts Irén, lakóhelye: 1025 Budapest, Nagybányaiút 76/B.).

VI. A piaci szereplők tájékoztatása

A Társaság nagy 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 Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a 24/2008. (VIII.15.) PM rendelet valamint a BÉT vonatkozó szabályzatai által előírt közzétételi kötelezettségeket. A Társaság belső közzétételi szabályzata ezen jogforrásoknak megfelelően került kialakításra.

A Társaság közzétételi politikájában a jogszabályokban, a BÉT Xtend szabályzatokban és a Társaság Alapszabályában előírt nyilvánosságra hozatali szabályokat alkalmazza.

A megjelentetési helyek: az Alapszabályban foglaltak szerint a Társaság honlapja (cyberg.net) és a BÉT hivatalos oldala (www.bet.hu); valamint az MNB közzétételi honlapja a (www.kozzetelek.mnb.hu).

VII. Bennfentes személyek

Az Európai Parlament és A Tanács 596/2014/EU Rendelete 18. cikk (1) bekezdés alapján a Társaság nyilvántartást vezet a Társasággal jogviszony alapján tevékenységet végző és bennfentes információhoz hozzáférő személyekről. A Társaság bennfentes személyeire a Társaság a „Bennfentes kereskedelelmre és piacbefolyásolásra vonatkozó szabályzat”, MAD / MAR Rendelet, valamit a Tpt. iránymutatásai érvényesek.

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

A táblázatok áttekintésével a piaci szereplők könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felelős társaságirányítási gyakorlata minden 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.

A Társaság felhívja a figyelmet arra, hogy a Társaságnál nem működik Felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a társaság irányítását.

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 részvényszek számára a távollétében történő joggyakorlást, a társaság közzétette honlapján annak módjait és feltételeit, ideértve a szükséges dokumentumokat is.

Igen

Nem

Magyarázat: A szabályozást az Alapszabály tartalmazza, a Társaság nem használ formanyomtatványokat a távollévő részvényszek joggyakorlásának biztosítására, amennyiben a részvényszek által használt okiratok megfelelnek az Alapszabályban foglalt feltételeknek.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Alapszabály vonatkozó pontjai tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a 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 tömören és egyértelműen tartalmazzák ezeket a szabályokat, továbbá a társasági eseményre szóló meghívó is megjelöli a vonatkozó fordulónapját.

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 V. 1. értelmében: „Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet.”

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: A Társaságnál nem működik felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító igazgatótanács látja el a Társaság irányítását, amely független tagjai minden esetben megfelelő tájékoztatásban részesülnek.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság közgyűlésein a részvényesek kérdései minden esetben teljes körűen megválaszolásra kerültek, nem vetődött fel a közgyűlést követő részvényesi tájékoztatás szüksége.

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 a fentihez hasonló rendelkezést nem tartalmaz, a Társaság korábbi gyakorlata során nem volt a fentiekre példa.

1.3.8.1. A közgyűlés elnöke nem alkalmazott összevonott 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 összevon, illetve bizonyos szempontok szerint összevonott határozatokkal kíván-e döntenı.

Igen

Nem

Magyarázat: Nem született külön határozat a fentiek tekintetében. Az alapszabály-módosításra a szokásos eljárás szerinti külön határozat 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:

1.5.1.1. 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:

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

Igen**Nem**

Magyarázat: Jelenleg nincs teljesítményalapú bérezés a Társaságnál.

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 Társaságnál nem működik felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a Társaság irányítását.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját az Igazgatótanács figyelemmel az az átmeneti járványügyi rendelkezésekre a közgyűlési hatáskörben meghozott 3/2020. (05.15.) számú IT határozatával fogadta el.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál a Közgyűlés kizárolagos hatáskörébe tartozik az Igazgatótanács tagjai, illetve a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelvénél és kereteinek meghatározása.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság történetében ilyenre még került sor, azonban a Társaság a fentieknek megfelelően jár el hasonló esetben.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját, amely kitér az MRP szervezet általi javadalmazásra is, az Igazgatótanács figyelemmel az az átmeneti járványügyi rendelkezésekre a közgyűlési hatáskörben meghozott 3/2020. (05.15.) számú IT határozatával fogadta el.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság Javadalmazási Politikáját, amely kitér az MRP szervezet általi javadalmazásra is, az Igazgatótanács figyelemmel az az átmeneti járványügyi rendelkezésekre a közgyűlési hatáskörben meghozott 3/2020. (05.15.) számú IT határozatával fogadta el

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál nem működik felügyelőbizottság, hanem egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a Társaság irányítását.

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:

1.6.1.1. A Társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internethoz 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 rendelkezik közzétételi szabályzattal, azonban az nem tér ki maradéktalanul az Ajánlások 1.6.2. pontjában felsorolt információk kezelésére.

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

Igen

Nem

Magyarázat:

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 és annak közzétételére nem került sor.

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 irányelvezetést.

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság a stratégiáját érintő üzleti döntéseket eseményeket minden esetben közzéteszi.

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: Az Xtend bevezetéshez készített tájékoztató, valamint jelen Felelős Társaságirányítási Jelentés részben tartalmazza a fentieket, a vonatkozó információ ott elérhető, a tájékoztató kiállításának dátumára.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A tárgyévi változások kiértékelésére nem kerül sor.

1.6.7.1. A Társaság az 1.5. pontban megfogalmazott ajánlásoknak megfelelően nyilvánosságra hozta javadalmazási irányelvezetést.

Igen

Nem

Magyarázat:

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

Igen**Nem**Magyarázat:

1.6.8. A Társaság közzétette a kockázatkezelési irányelвеit és a belső kontrollerek rendszerére, továbbá a főbb kockázatokra és azok kezelési elveire vonatkozó tájékoztatását.

Igen**Nem**

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

1.6.9.1. A Társaság nyilvánosságra hozta a bennfentes személyeknek a Társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelвеit.

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaság rendelkezik a Bennfentes kereskedelelemre és piacbefolyásolásra vonatkozó szabályzattal, amely közzétételre még nem került.

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

Igen**Nem**Magyarázat:

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

Igen**Nem**Magyarázat:

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács látja el a Társaság irányítását, a Társaságnál Felügyelőbizottság nem működik. Az Audit Bizottság ügyrendjében megfelelően rögzítésre kerültek a bizottság működése, hatásköre és feladatai, valamint azok az ügyintézési szabályok és folyamatok is, amelyek szerint a bizottság eljár.

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 előterjesztéseihez.

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 részvételle.

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:

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 Társaság igazgatótanácsi tagjai függetlenségük megerősítését még nem kérték.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A menedzsment teljesítménye értékelésének módja, eszközei nem kerültek kidolgozásra.

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

Igen

Nem

Magyarázat: Az Igazgatótanács függetlenségével kapcsolatos alapvető szabályokat a törvény (Ptk.), illetve a Társaság alapszabálya tartalmazza. A Társaság társaságirányítási kódexet eddig még készített.

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: A Társaságnál Audit Bizottság működik, amely tagjai az Igazgatótanács tagjai.

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 hozzáartozójának) 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: A Társaság minden esetben eleget tett a piaci visszaélések rövidítéséről szóló 596/2014/EU rendelet szerinti menedzsmentügyletekre vonatkozó közzétételi kötelezettségeknek, azonban az ügyletek jóváhagyása azonos módon történt, mint a Társaság által kötött egyéb ügyleteké.

2.7.3. A testületi tag tájékoztatta a felügyelőbizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégsoporthoz 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 irányelvezetést, és felügyeli ezek betartását.

Igen**Nem**Magyarázat:

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál, tekintettel annak viszonylagosan kis méretére, belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál, tekintettel annak viszonylagosan kis méretére, belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál, tekintettel annak viszonylagosan kis méretére, belső ellenőrzésért felelős funkció kialakítására eddig nem került sor.

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

Igen**Nem**

Magyarázat: A Társaságnál, tekintettel annak viszonylagosan kis méretére, megfelelésért felelős funkció kialakítására 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 nem került sor, ugyanis a Társaság jelenleg nem alkalmaz külön kockázatkezelési eljárásokat, ugyanakkor a Társaság minden esetben a jogszabályokat, hatósági előírásokat és belső szabályokat betartva, kockázatkerülő módon jár el, szem előtt tartva a részvényesek érdekét is.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaság jelenleg nem rendelkezik külön kockázatkezelési alapelvekkel, ugyanakkor a Társaság minden alkalmazottjával, megbízottjával szemben elvárja a jogszabályoknak, hatósági előírásoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, illetve a kockázatkerülő eljárást.

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 jelenleg nem rendelkezik belső kontollok rendszerével kapcsolatos alapelvekkel, a Társaság viszonylagosan kis méretére tekintettel ugyanis belső kontroll rendszerekért felelős funkciók még nem kerültek létrehozatalra. A Társaság ugyanakkor minden esetben a jogszabályokat, hatósági előírásokat és belső szabályokat betartva, kockázatkerülő módon jár el, szem előtt tartva a részvényesek érdekét is.

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

Igen

Nem

Magyarázat: A Társaságnál, tekintettel annak viszonylagosan kis méretére, belső kontroll rendszerekért felelős funkciók kialakítására eddig nem került sor.

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

Magyarázat:

Nem

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 vélemezik, 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:

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

Igen

Nem

Magyarázat: Xtend piacon 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 negyedéves befektetői tájékoztatás a Társaság működéséről, valamint pénzügyi és vagyoni helyzetéről nem kötelező az Xtend piacon.

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.

Az CyBERG Corp. Nyrt. Javadalmazási Jelentése a 2021. évről

a hosszú távú részvényesi szerepvállalás ösztönzéséről és egyes törvények jogharmonizációs célú módosításáról szóló 2019. évi LXVII. törvény (Hrsztv.) alapján

A törvény által előírt Javadalmazási politikát a törvény hatálybalépését követően induló üzleti évben kell először elfogadni (2020-ban), és az azt követő üzleti évben, 2021-ben kell először alkalmazni.

1. Igazgató

A Társaság esetében Igazgatónak minősül az Igazgatótanács tagja, valamint a Vezérigazgató. Jelenleg a Vezérigazgató egyben igazgatótanácsi tag is.

2. Javadalmazási jelentés

A Társaság évente Javadalmazási jelentést készít a legutóbbi üzleti évben az Igazgatók részére megállapított összes javadalmazásról.

3. Megfelelés a Javadalmazási politikának

Az CyBERG Corp. Nyrt. 2021. évi javadalmazása az alábbi ismérvekkal megfelel az elfogadott javadalmazási politikának:

- kizárolag rögzített javadalmazást működtet,
- a díjazás **arányban áll** az ellátott feladatokkal, a felelősség mértékével, a Társaság saját vagyonával, az értékesítés nettó árbevételével, a foglalkoztatottak létszámával, jövedelemtermelő képességével és a Társaság nemzetgazdasági súlyával, jelentőségével,
- hozzájárul a Társaság üzleti stratégiához, **hosszútávú érdekeihez és fenntarthatóságához**, a vállalatirányítás átláthatóságának, elszámoltathatóságának biztosításához.

4. A legutóbbi öt üzleti évben a javadalmazás éves változása

A Hrsztv. e rendelkezését a Javadalmazási politika alkalmazásának első öt üzleti évében csak a Hrsztv. alapján elfogadott Javadalmazási politika szerinti javadalmazásokra kell érvényesíteni.

Ugyanakkor a Társaság elmúlt 5 évi javadalmazása megfelelt a jelenlegi előírásoknak azzal, hogy a javadalmazás arányban állt a teljesítményekkel és a Társaság hosszú távú céljainak megvalósítását szolgálta, ami kellő ellensúlyozást biztosított a rövid távú érdekekkel szemben. A Társaság nem igazgatótanácsi tag munkavállalónak átlagos javadalmazása szinkronban volt az Igazgatótanács tagjainak javadalmazásával.

5. Visszakövetelés

A Társaság Javadalmazási politikája visszakövetelési szabályokról nem rendelkezik, tekintettel arra, hogy a Társaság 100%-os arányban rögzített összetevőjű javadalmazást (pénjuttatást) állapít meg az Igazgatók részére.

6. Eltérés a Javadalmazási politikától

A tárgyévi javadalmazás során nem került sor eltérésre a Javadalmazási politikától.

7. Előző évi Javadalmazási jelentésre vonatkozó közgyűlési szavazás figyelembevétele

A Hrsztv. alapján a Társaság első alkalommal 2021. év vonatkozásában köteles Javadalmazási jelentést készíteni.

8. Könyvvizsgálói ellenőrzés

A Társaság állandó könyvvizsgálója ellenőrzi, hogy a Javadalmazási jelentésben szerepelnek-e a vonatkozó törvényben meghatározott információk.

9. Kifizetés a Javadalmazási politika alapján

A Társaság részéről az Igazgatók részére munkaviszony/megbízás alapján rögzített javadalmazásként összesen bruttó 30.452.040 Ft lett kifizetve a tárgyévben.

Az alábbi két táblázat tartalmazza az Igazgatók részére kifizetett 2021. évi rögzített javadalmazást, a Társaság leányvállalatától kapott összes javadalmazást, teljes javadalmazást, valamint a rögzített és változó javadalmazások arányát.

1. Rögzített javadalmazás		
	Név és tisztség	Megbízási jogviszony vagy munkaviszony alapján (Ft)
1	Rózsa Balázs Igazgatótanács elnöke, Vezérigazgató	bruttó 19.200.000 Ft
2	Szabó Erik Zoltán Igazgatótanács tagja	bruttó 11.252.040 Ft
3	Tibor Dávid Igazgatótanács tagja	0
4	Szőnyi András János Igazgatótanács tagja	0
5	Nyúl Sándor Igazgatótanács tagja	0
6	Kiss Konrád Igazgatótanács tagja	0
7	Christopher Mark Mattheisen Igazgatótanács tagja	0
8	Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta Igazgatótanács tagja	0
9	Késmárki László Igazgatótanács tagja (2021.08.05.-ig)	0
10	Balogh Róbert Igazgatótanács tagja (2021.08.05.-ig)	0
11	Thierry Rousset	0

	Igazgatónak tagja (2021.08.05.-ig)	
--	---------------------------------------	--

		2. Leányvállalattól kapott javadalmazás	3. Teljes javadalmazás	4. Rögzített és változó javadalmazások aránya
	Név és tisztség	Összeg (Ft)	1-2. Összeg (Ft)	Változó javadalmazás juttatására nem került sor
1	Rózsa Balázs Igazgatónak elnöke, Vezérigazgató	0	bruttó 19.200.000 Ft	-
2	Szabó Erik Zoltán Igazgatónak tagja	0	bruttó 11.252.040 Ft	-
3	Tibor Dávid Igazgatónak tagja	0	0	-
4	Szőnyi András János Igazgatónak tagja	0	0	-
5	Nyúl Sándor Igazgatónak tagja	0	0	-
6	Kiss Konrád Igazgatónak tagja	bruttó 3.120.000 Ft	bruttó 3.120.000 Ft	-
7	Christopher Mark Mattheisen Igazgatónak tagja	0	0	-
8	Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta Igazgatónak tagja	0	0	-
9	Késmárki László Igazgatónak tagja (2021.08.05.-ig)	0	0	-
10	Balogh Róbert Igazgatónak tagja (2021.08.05.-ig)	0	0	-
11	Thierry Rousset Igazgatónak tagja (2021.08.05.-ig)	0	0	-

A Társaság az Igazgatók részére csak a közgyűlésen véleménynyilvánító szavazásra előterjesztett javadalmazási politika alapján fizethet ki javadalmazást.

10. A Javadalmazási jelentés közzététele

Jelen Javadalmazási jelentést a Társaság a véleménynyilvánító közgyűlési szavazást követően a honlapján tízéves időtartamra - díjmentesen - nyilvánosan elérhetővé teszi.

Budapest, 2022. április 4.

A
**CYBERG CORP. KERESKEDELMI, SZOLGÁLTATÓ ÉS VENDÉGLÁTÓ
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

ALAPSZABÁLYA
egységes szerkezetben

amelyet a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezései alapján a Társaság részvényesei az alábbiak szerint állapítanak meg:

I. A Társaság adatai:

- | | |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. cégnév: | CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaság |
| 2. rövidített cégnév: | CyBERG Corp. Nyrt. |
| 3. székhely: | 1051 Budapest, József nádor tér 5-6. Földszint 1.
(A székhely egyben a központi ügyintézés helye is) |
| 4. cégjegyzékszám: | 01-10-140303 |
| 5. nyilvántartó szerv: | Fővárosi Törvényszék Cégbírósága |
| 6. működési forma: | nyilvánosan működő részvénytársaság |
| 7. időtartam: | határozatlan |
| 8. főtevékenység: | Éttermi, mozgó vendéglátás |
| 9. egyéb tevékenységi körök: | M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
Saját tulajdonú, bérleti ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |

II. A Társaság alaptőkéje:

1. A Társaság alaptőkéje: 320.588.800,- Ft

Pénzbeli betét: 199.988.800,- amely az alaptőke 62,39 százaléka.

Ebből az alapításkor befizetett összeg 1.250.000,- Ft, amely 25 százaléka volt az alapításkor átvenni vállalt részvények névértékének. A pénzbeli vagyoni hozzájárulás fennmaradó része a következők szerint került szolgáltatásra: 2014.11.13. napján további 3.750.000,- Ft az alapításkori jegyzett tőke rendelkezésre bocsátásaként. Az alaptőke megemelésével 2014.11.13. napján további 25.000.000,- Ft, majd ugyancsak az alaptőke felemelésével 2014.11.14. napján 6.000.000,- Ft, majd további 77.000.000,- Ft a 4/2015 (04.15.) számú határozattal elhatározott újabb tőkeemelés révén, 23.800.000,- Ft 2/2016 (05.03.) számú határozattal elhatározott tőkeemelés alapján, 28.700.000,- Ft a 6/2016 (XII.08.) számú határozattal elhatározott tőkeemelés alapján, végül 17.400.000,- Ft a 4/2018. (II.8.) számú határozattal 2018. február 8. napján elhatározott tőkeemelés alapján, és végül 17.088.800,- Ft a 6/2018. (XI.07.) számú igazgatótanácsi határozattal 2018. november 7. napján elhatározott tőkeemelés alapján a társaság bankszámlájára átutalásra került.

Részvények száma a pénzbeli hozzájárulás összege után: 1.999.888 db.

Nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás: 120.600.000,- Ft, azaz százhúszmillió-hatszázezer forint, amely az alaptőke 37,61 százaléka.

Az apport 2014.11.14. napján, valamint a 2015.12.16., 2016.05.03. és 2016.12.08., 2017.07.11., valamint 2020. május 25. napján elhatározott alaptőke emeléssel egyidejűleg teljes mértékben szolgáltatásra került.

A nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás megnevezése:

- Kajasoft Software értéke: 70.000.000,- Ft
- Kajasoft márkanév értéke: 100.000,- Ft
- Kaja.hu ábrás védjegy, értéke: 100.000,- Ft
- Cybergastro szóvédjegy, értéke: 100.000,- Ft
- Tagi kölcsön, azaz a Társasággal szembeni elismert követelés, mint vagyoni értékű jog értéke az ázsiós tőkeemelésre tekintettel: 10.000.000 Ft, melyből 7.000.000,- Ft került a jegyzett tőkébe, és 3.000.000,- forint tőketartalékba,
- Tagi kölcsön, azaz a Társasággal szembeni elismert követelés, mint vagyoni értékű jog értéke az ázsiós tőkeemelésre tekintettel: 17.441.213,- Ft, melyből 100.000,- Ft került a jegyzett tőkébe, és 17.341.213,- forint tőketartalékba.
- BITGAP Kft. 94,35%-os üzletrészhangadának értéke az ázsiós tőkeemelésre tekintettel 399.600.000,- Ft, amelyből 22.200.000,- Ft került a jegyzett tőkébe, valamint 377.400.000,- Ft tőketartalékba.

A nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával egyidejűleg elfogadott alapszabály mellékleteként a cégnyilvántartási iratokhoz csatolásra kerültek a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás értékelését tartalmazó könyvvizsgálói jelentések is.

A nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás előzetes felülvizsgálatát az alábbi személyek végezték:

- a Kajasoft Software, a Kajasoft márkanév, a Kaja.hu ábrás védjegy és a Cybergastro szóvédjegy tekintetében

Név: dr. Serényi Iván

Lakcím: 1025 Budapest, Zöldkő utca 4/7.

Cégnév: Audit Service Kft

Cégjegyzékszám: Cg.01-09-078084

Székhely: 1022 Budapest, Bimbó u. 3.

- a tagi kölcsönök, azaz a Társasággal szembeni elismert követelések, mint vagyoni értékű jogok tekintetében

Név: dr. Guttmann György

Lakcím: 1046 Budapest, Klapka u. 6.

Engedély száma: 003734

- BITGAP Kft. 94,35%-os üzletrészhányadának értéke vonatkozásában

Név: dr. Serényi Iván

Lakcím: 1025 Budapest, Zöldkő utca 4/7.

Cégnév: Audit Service Kft

Cégjegyzékszám: Cg.01-09-078084

Székhely: 1022 Budapest, Bimbó u. 3.

Részvények száma a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás összege után: 1.204.000 db.

2. A Társaság alaptőkéje 3.205.888 db darab 100,- Ft, azaz Száz forint névértékű, azaz névre szóló dematerializált módon előállított törzsrészvényből áll. A részvények kibocsátási értéke megegyezett a részvények névértékével, kivéve a

- zártkörű működési forma keretében, 2016.05.03. napi alaptőke emelés során kibocsátott 448 (2018.05.23. napjától 448.000) darab és a 2016.12.08. napi alaptőke emelés során kibocsátott 357 (2018.05.23. napjától 357.000) darab részvényt, melyeknek névértéke egyenként 100.000,- Ft, kibocsátási értéke egyenként 142.857,- Ft, valamint a 2017.07.11. napi alaptőke emelés során kibocsátott 1 (2018.05.23. napjától 1.000) darab törzsrészvényt, melynek kibocsátási értéke 17.441.213,- Ft, valamint a 2018. február 8. napi tőkeemelés során kibocsátott összesen 174 (2018.05.23. napjától 174.000) darab részvényt, melyek közül 10 (2018.05.23. napjától 10.000) darab részvény kibocsátási értéke egyenként 1.700.000,- Ft, 12 (2018.05.23. napjától 12.000) darab részvény kibocsátási értéke egyenként 1.500.000,- Ft, míg 52 (2018.05.23. napjától 52.000) darab részvény kibocsátási értéke egyenként 1.400.000,- Ft, 100 (2018.05.23. napjától 100.000) darab részvény kibocsátási értéke egyenként 1.075.000,- Ft, 222.000 darab részvény kibocsátási értéke egyenként 1.800,- Ft valamint
- nyilvános működési forma keretében 2018.11.07. napi alaptőke emelés során kibocsátott 170.888 darab törzsrészvényt, melyek kibocsátási értéke 1.800,- Ft.

A fenti bekezdésben a részvényenkénti névérték és kibocsátási érték az eredeti (azaz a részvények névértékének felosztását megelőző) darabszámra értendők.

3. minden 100,- Ft, azaz száz forint névértékű törzsrészvény 1, azaz egy szavazatot biztosít.

III. Részvények:

1. A Társaság dematerializált törzsrészvénye elektronikus úton létrehozott, rögzített, továbbított és nyilvántartott, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben (Tpt.) meghatározott tartalmi kellékeit azonosítható módon tartalmazó adatösszesség, amelynek nincs sorszáma. A részvényes nevét, valamint az azonosításhoz szükséges egyéb adatait az értékpapír-forgalmazó által a részvényes javára vezetett értékpapírszámla tartalmazza. A részvény átruházása az értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján történik. Az ellenkező bizonyításáig azt a személyt kell a részvény tulajdonosának tekinteni, akinek értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.
2. A Társaság alaptőkéje felemelésének a céggjegyzékbe való bejegyzése előtt a részvényesek által teljesített vagyoni hozzájárulás összegéről részvényutalvány állítható ki. A részvényutalvány névre szóló okirat, amely másra nem ruházzható át. A részvényutalvány - az ellenkező bizonyításáig - igazolja az okiratban meghatározott személynek a Társasággal szemben fennálló jogait és kötelességeit.

3. A Társaság alaptőkéje felemelésének cégbírósági bejegyzését követően a felemelt alaptőke, illetve a részvények kibocsátási értékének a teljes befizetésig terjedő időszakra a részvénies által átvenni vállalt vagy az általa jegyzett részvényre teljesített vagyoni hozzájárulás összegéről ideiglenes részvényt kell előállítani. Az ideiglenes részvény értékpapír, amelyre a részvényre vonatkozó szabályokat kell alkalmazni, azzal, hogy az ideiglenes részvény átruházása a részvény tulajdonosának a részvénykönyvbe történő bejegyzésével válik hatályossá. Az ideiglenes részvénnyel a részvénies részvéniesi jogait az általa már teljesített vagyoni hozzájárulás mértékével arányosan gyakorolja.
4. A részvénies az alaptőke, illetve a részvények névértékének teljes befizetése után igényelheti a neki járó dematerializált részvény értékpapírszámlán történő jóváírását. A Társaság az előzőek teljesülését követő 30 napon belül akkor is köteles intézkedni a részvéniesek haladéktalan előállításáról, ha ilyen részvéniesi igény nem merült fel.
5. Az a részvény, amelyet az alaptőke, illetve a részvények névértékének teljes befizetése előtt állítanak ki, semmis.
6. A Társaságnál összevont címletű részvényeket nem lehet kibocsátani, továbbá a kibocsátást követően összevont címletű részvénnyé a Társaság törzsrezvényei nem alakíthatóak át.
7. A részvénynek több tulajdonosa is lehet, akik a Társasággal szemben egy részvéniesnek számítanak; jogaiat csak közös képviselőjük útján gyakorolhatják és a részvénieseket terhelő kötelezettségekért egyetemlegesen felelnek.
8. A Társaság részvénye szabadon átruházható, a Ptk.-nak a részvény átruházásának korlátozásáról szóló rendelkezései nem alkalmazhatók. Az átruházás az értékpapírszámlán történő terhelés, illetve jóváírás útján történik. Ellenkező bizonyításáig azt a személyt kell a részvény tulajdonosának tekinteni, akinek az értékpapírszámláján a részvényt nyilvántartják.
9. A Közgyűlés a 7/2018 (V.23.) számú Közgyűlesi Határozatával döntött a Társaság 2.813.000 db, azaz Kétmillió nyolcszáztizenháromezer darab 100,- Ft, azaz Száz forint névértékű névre szóló dematerializált módon előállított törzsrezvényeinek a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 7. Platina torony. I. ép. IV. em., a továbbiakban: BÉT), által működtetett BÉT Xtend piacra történő regisztrációjáról.

IV. Részvénykönyv:

1. A Társaság Igazgatótanácsa, illetve megbízottja a részvéniesről, ideértve az ideiglenes részvény tulajdonosát is, részvénykönyvet vezet, amelyben nyilvántartja a részvénies, illetve a részvéniesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvénies) - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), részvénysorozatonként a részvénies részvényeinek, ideiglenes részvénycenknek darabszámát (tulajdoni részesedésének mértékét), – amennyiben ezt a részvénies bejelenti a részvénykönyv vezetőjének – a részvénies Ptk. 3:256. §-a szerinti meghatalmazottjának nevét, postázási címét, valamint egyéb, jogszabályában meghatározott adatokat. Amennyiben az Igazgatótanács a részvénykönyv vezetésére megbízást ad, akkor a megbízás tényét és a megbízott személyét a Cékgözlönyben és a Társaság hirdetményeire szolgáló helyeken közzé kell tenni.
2. A részvény átruházása a Társasággal szemben akkor hatályos és a részvénies a Társasággal szemben részvéniesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényst tulajdonosi igazolás birtokában a részvénykönyvbe bejegyezték. Ameddig a Társaság részvényei nem kerülnek regisztrálásra az Xtend piacon, a részvénykönyvi bejegyzéshez, illetve törléshez szükséges az érintett részvényre vonatkozó jogügylet tanúsítására szolgáló okirat bemutatása.

3. Nem jegyezhető be a részvénykönyvbe az, aki így rendelkezett; továbbá az, aki részvényét törvénynek vagy az alapszabálynak a részvény átruházására vonatkozó szabályait sértő módon szerezte meg. A részvénykönyv vezetője – az előzőeken kívüli esetekben – nem tagadhatja meg a részvénykönyve való haladéktalan bejegyzést.
4. A részvénykönyv vezetője köteles a részvénykönyvből haladéktalanul törölni azt a részvényest, aki így rendelkezett. A részvénykönyv törölt adatainak megállapíthatónak kell maradniuk. A részvénykönyv vezetője köteles a bejelentés alapján a változást a részvénykönyvben haladéktalanul átvezetni.
5. A részvénykönyve történő betekintés lehetőségét a részvénykönyv vezetője székhelyén munkaidőben folyamatosan biztosítja.

V. A részvényesek jogai és kötelezettségei:

1. A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. Nem lehet meghatalmazott az Igazgatótanács tagja, a Könyvvizsgáló, a Társaság vezető állású munkavállalója. Egy képviselő több részvényest is képviselhet, egy részvényesnek azonban csak egy képviselője lehet. A képviselőnek a meghatalmazó részvényes utasításai szerint kell szavaznia, ellenkező esetben a szavazat érvénytelen. A részvényes utasításának hiányában, illetve ha az utasítás nem egyértelmű, a meghatalmazott a szavazati jogot nem gyakorolhatja. A Tpt. előírásai alapján eljáró részvényesi meghatalmazott a Társasággal szemben a részvényes jogokat saját nevében, a részvényes javára gyakorolja. A képviseleti meghatalmazás egy közgyűlésre szólhat. A képviseleti meghatalmazás kiterjed a felfüggesztett közgyűlés folytatására és a határozatképtelenség miatt ismételten összehívott közgyűlésre. A meghatalmazást közölikrat vagy teljes bizonyító erejű magánokirat formájában kell a Társasághoz benyújtani. A meghatalmazás visszavonása a Társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a Közgyűlés megnyitása, illetve – ha a meghatalmazás egy adott napirendi pontra való szavazásra szól – a napirend tárgyalásának megkezdése előtt a Közgyűlés elnökének benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó szabályt kell alkalmazni. A meghatalmazott tevékenysége kiterjed minden rezszvényes jog gyakorlására, amely jog gyakorlására a részvényes jogosult. A meghatalmazott köteles a Társaság felhívására megjelölni az általa képviselt részvényeseket és igazolni vonatkozó megbízása fennállását, ellenkező esetben a szavazati jog gyakorlására nem jogosult. A szavazati joggal összefüggő részvénykönyvi bejegyzésre vonatkozó rendelkezések a meghatalmazottra is irányadók.
2. A részvényes jogosult a Közgyűlésen részt venni, az V.8. pont szerint felvilágosítást kérni, valamint észrevételt és indítványt tenni, szavazati joggal rendelkező részvény birtokában pedig szavazni. A részvényezhez fűződő szavazati jog mértékét a részvény névértéke határozza meg. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, amíg esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette. A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatótanács köteles minden részvényesnek a napirendi pont tárgyalásakor a szükséges általános felvilágosítást megadni.
3. Az Igazgatótanács a számviteli törvény szerinti beszámolónak és az Igazgatótanács, az Auditbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket, valamint a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos előterjesztéseket és a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használandó nyomtatványt a Társasági hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint a Közgyűlést legalább 21 nappal megelőzően nyilvánosságra hozza.
4. Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 1 %-val rendelkeznek, - az ok megjelölésével - írásban kérhetik az Igazgatótanáctól, hogy valamely kérdést tűzzön a Közgyűlés napirendjére,

továbbá a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszthetnek. A részvényesek az előbbi jogukat a Közgyűlés összehívásáról szóló meghívó megjelenésétől számított 8 napon belül gyakorolhatják.

5. A Társaság a Közgyűlés, mint társasági esemény időpontját megelőző 5. kereskedési napra (Közgyűlés előtti fordulónapra) vonatkozóan kiállított és a részvényesek által rendelkezésre bocsátott tulajdonosi igazolások alapján a részvényeseket a Közgyűlés előtti fordulónappal a részvénykönyvebe bejegyzi, ezzel egyidejűleg a Közgyűlés előtti fordulónap előtt hatályos valamennyi bejegyzést törli, és a részvénykönyvet lezárja. A tulajdonosi igazolásokat legkésőbb az adott Közgyűlést megelőző 3. kereskedési napig lehet a Társasághoz benyújtani, ennek hiányában a részvényes a Közgyűlésen való részvételi és szavazati jogait nem gyakorolhatja. Ezt követően a részvénykönyvbe a részvényes részvénnyelajdonát érintő bejegyzést leghamarabb a Közgyűlés bezárását követő munkanapon lehet tenni.
6. Az adott részvény után járó Közgyűlésen való részvétel és a szavazati jog gyakorlásának feltétele, hogy
 - a részvény tulajdonosa a Társaság Részvénykönyvébe a Közgyűlés előtti fordulónappal be legyen jegyezve, és
 - a részvényes részvénnyelajdona, illetve szavazati joga nem sérti a jogszabályok, illetve a jelen Alapszabály rendelkezéseit.
7. Azok a részvényesek, akik a szavazatok legalább 1%-val rendelkeznek, írásban kérhetik az Igazgatótanáctól a Közgyűlés összehívását az ok és cél megjelölése mellett. Az Igazgatótanács a kérelem érkezésétől számított 8 napon belül dönt a kérdésben.
8. A Közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatótanács köteles minden részvényesnek a Közgyűlés napja előtt legalább 8 nappal benyújtott írásbeli kérelmére a szükséges felvilágosítást megadni, úgy, hogy a szükséges felvilágosítást legkésőbb a Közgyűlés napja előtt 3 nappal megkapja. A részvényest a Társaság üzleti titkaival kapcsolatban titoktartási kötelezettség terheli, ennek megszegésével a Társaságnak okozott károkat köteles a Ptk. 6:519. §-ának szabályai szerint megtéríteni.
9. A Társaságnak a szavazatok legalább 1 %-val rendelkező részvényesei, valamint a Társaság azon hitelezői, akiknek a kifizetés időpontjában még nem esedékes követelése eléri az alaptőke 10 %-át, a kifizetéstől számított egyéves jogvesztő határidő lejártáig a költségek megelőlegezésével egyidejűleg kérhetik a cégbíróságtól könyvvizsgáló kirendelését a kifizetés jogoszerűségének megvizsgálása céljából.
10. A részvényest a Társaságnak a Ptk. 3:261. § (1) bekezdése szerint felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényei névértékére jutó arányos hárnyad (osztalék) illeti meg. Osztalékra való jogosultságot a XI.5. pont, míg az osztalék kifizetésének részleteit a XI.6. pont szabályozza.
11. A részvényes a részvénykönyvbe betekinthet és annak rá vonatkozó részéről az Igazgatótanáctól, illetve annak megbízottjától másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője 5 napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthet.
12. Bármely részvényes a közgyűlési jegyzőkönyvből kivonat vagy másolat kiadását kérheti az Igazgatótanáctól.
13. Bármely részvényes, továbbá az Igazgatótanács bármely tagja jogosult a Ptk. 3:35. §-a alapján a Közgyűlés, az Igazgatótanács, az Auditbizottság jogosertő határozatának bírósági felülvizsgálatát kérni a Ptk. 3:36. § szabályai alapján.

14. Ha a Közgyűlés elvetette azt az indítványt, hogy az utolsó, számviteli törvény szerinti beszámolót vagy az utolsó két év ügyvezetésében előfordult valamely eseményt vagy kötelezettségvállalást ezzel külön megbízandó könyvvizsgáló vizsgálja meg, illetve, ha a Közgyűlés szabályszerűen bejelentett ilyen indítvány kérdésében a határozathozatalt mellőzte, ezt a vizsgálatot a Társaságnak a szavazatok legalább 5 %-val rendelkező részvényesei kérelmére a cégbíróság elrendeli. Az előbbi kérelmet a Közgyűlés ülésének napjától számított 30 napos jogvesztő határidőn belül kell előterjeszteni.
15. Ha a Közgyűlés elvetette azt az indítványt, hogy a Társaságnak a részvényesek, az Igazgatótanács tagjai, illetve a Könyvvizsgáló ellen támasztható követelése érvényesítésre kerüljön, továbbá, ha a Közgyűlés szabályszerűen bejelentett ilyen indítvány tárgyában a határozathozatalt mellőzte, a követelést a Társaságnak a szavazatok legalább 1%-val rendelkező részvényesei a Közgyűlés ülésének napjától számított 30 napos jogvesztő határidőn belül a Társaság nevében keresettel maguk érvényesíthetik.
16. Befolyásszerzés esetén a Tpt. szabályai alkalmazandók.
17. A részvényes köteles az általa átvett részvények névértékének megfelelő pénzbeli és nem pénzbeli hozzájárulást a Ptk. 3:252. § szerint meghatározott időpontig a Társaságnak befizetni, illetve rendelkezésre bocsátani. A részvényes e kötelezettségek alól - az alaptőke-leszállítás esetét kivéve - nem mentesíthető; az általa már teljesített vagyoni hozzájárulást a Társaság fennállása alatt nem követelheti vissza.
18. A részvényes - a Ptk. 3:252. §-ban meghatározott határidőn belül - a részvény névértékének befizetésére akkor köteles, amikor az Igazgatótanács az alapszabályban meghatározott feltételek szerint erre felszólítja. A részvényes fizetési kötelezettségének a felszólítást megelőzően is eleget tehet.

VI. Közgyűlés:

1. A Közgyűlés a Társaság legfőbb szerve, amely a részvényesek összességéből áll.
2. A Közgyűlés kizárolagos hatáskörébe tartozik:
 - a) döntés - ha a Ptk. eltérően nem rendelkezik - az alapszabály megállapításáról és módosításáról, ide nem értve az Alapszabály VII.4. és XI.12. pontjaiban meghatározott eseteket;
 - b) döntés a Társaság működési formájának megváltoztatásáról;
 - c) a Társaság átalakulásának és jogutód nélküli megszűnésenek elhatározása;
 - d) az egyes részvénysorozatokhoz fűződő jogok megváltoztatása, illetve az egyes részvényszámlák, osztályok átalakítása;
 - e) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke leszállításáról;
 - f) a Társaság részvényeinek bevezetése szabályozott piacra vagy multilaterális kereskedési rendszerbe való regisztrációja, illetve az onnan való kivezetés elhatározása;
 - g) az Igazgatótanács, az Auditbizottság tagjainak és a Könyvvizsgálónak a megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása;
 - h) kötelező döntés az Igazgatótanács tagjai, a vezető állású munkavállalók hosszú távú díjazásának és ösztönzési rendszerének irányelvéről, kereteiről;
 - i) a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és döntés az adózott eredmény felhasználásáról;

- j) döntés a Felelős Társaságirányítási Jelentés elfogadásáról;
 - k) döntés – a Ptk. eltérő rendelkezése hiányában – a saját részvény megszerzéséről, illetve az Igazgatótanács felhatalmazása saját részvény megszerzésére;
 - l) döntés – ha a Ptk. másként nem rendelkezik – az alaptőke felemeléséről; döntés a Ptk. 3:294. § (1) bekezdés szerint az Igazgatótanács felhatalmazásáról az alaptőke felemelésére;
 - m) döntés a Közgyűlés felfüggesztéséről;
 - n) döntés minden olyan kérdésben, amit törvény a Közgyűlés kizárolagos hatáskörébe utal, ideértve különösen, de nem kizárolagosan a Ptk. 3:264. § szerinti esetkörökét,
 - o) vezető tisztségviselők részére felmentvény megadása.
3. A Közgyűlésnek a fenti felsorolás a)-f) pontjaiban, ha Ptk. eltérően nem rendelkezik, a határozati javaslatot legalább háromneműdes többséggel kell elfogadnia.
4. A Közgyűlést legalább évente egyszer ~~az adott év április 30. napjáig~~ össze kell hívni (rendes közgyűlés). A Közgyűlés évente napirendjére tűzi a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenysége megfelelőségének értékelését, és – a beszámoló elfogadásával egyidejűleg – határoz a vezető tisztségviselők előző üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységének megfelelőségét megállapító felmentvény tárgyában.
5. Rendkívüli közgyűlést kell összehívni, ha
- a) azt az előző Közgyűlés elrendelte,
 - b) az Igazgatótanács, a Könyvvizsgáló, az Auditbizottság indítványozza,
 - c) a szavazatok legalább 5%-ával rendelkező részvényses azt – az ok és a cél megjelölésével – az Igazgatótanáctól írásban kéri,
 - d) a cégbíróság határozatával erre kötelezi a Társaságot,
 - e) az Igazgatótanács tagjainak száma 5 fő, az Auditbizottság tagjainak száma 3 fő alá csökkent,
 - f) új könyvvizsgáló megválasztása vált szükségessé,
 - g) a Társaság saját tőkéje a veszteség következtében az alaptőke 2/3-ára csökkent, vagy saját tőkéje 20 millió forint összeg alá csökkent,
 - h) a Társaságot fizetésképtelenség fenyegeti, vagy fizetéseit megszüntette, illetve ha vagyona tartozásait nem fedezi,
 - i) minden olyan esetben, ha valamely döntés a jelen alapszabály szerint a Közgyűlés hatáskörét képezi,
 - j) a Társaság részvényeire tett nyilvános vételi ajánlattal kapcsolatos részvényses állásfoglalás miatt,
 - k) a Ptk.-ban meghatározott egyéb esetekben.
- A rendkívüli közgyűlés összehívásáról az Igazgatótanács köteles az összehívásra okot adó körülményről való tudomásszerzéstől számított 8 napon belül intézkedni.
6. A számviteli törvény szerinti beszámolónak és az Igazgatótanács, az Auditbizottság jelentésének lényeges adatait, az összehívás időpontjában meglévő részvények és szavazati jogok számára vonatkozó összesítéseket továbbá a napirenden szereplő ügyekkel kapcsolatos

előterjesztéseket és a határozati javaslatokat, továbbá a képviselő útján történő szavazáshoz használálandó nyomtatványt a Közgyűlést megelőzően legalább 21 nappal nyilvánosságra kell hozni a Társasági hirdetményekre vonatkozó szabályok szerint.

7. A Közgyűlést - ha a Ptk. másképp nem rendelkezik - az Igazgatótanács hívja össze. A Közgyűlés a Társaság székhelyétől eltérő helyen is megtartható, az adott Közgyűlés helyét az Igazgatótanács határozza meg. A Közgyűlést, annak kezdőnapját legalább 30 nappal megelőzően a Társaság hirdetményeire meghatározottak szerint meghívó útján kell összehívni.
8. A Társaság részvényeinek az Xtend Piacra való regisztrációt követően a Társaság a Közgyűlésre meghívja
 - a BÉT-et, és azon a BÉT képviselőjének szót ad.
 - az Xtend Piac szerinti kijelölt tanácsadóját, aki a Közgyűlésen köteles részt venni és a releváns részvényesi kérdések megválaszolásában közreműködni.
9. A meghívó tartalmazza:
 - a) a Társaság cégnévét és székhelyét;
 - b) a Közgyűlés időpontját és helyét;
 - c) a Közgyűlés megtartásának módját;
 - d) a Közgyűlés napirendjét;
 - e) a szavazati jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
 - f) a Közgyűlés határozatképtelensége esetére a megismételt közgyűlés helyét és idejét;
 - g) tájékoztatást arról, hogy Közgyűlésen részt venni szándékozó részvényes, illetve részvényesi meghatalmazott nevét Közgyűlés kezdő napját megelőző 2. munkanapig kell a részvénykönyvbe bejegyezni;
 - h) tájékoztatást arról, hogy
 - i) a Közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza
 - ii) a részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában
 - iii) a részvénynak a Közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a Közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja
 - i) a felvilágosítás kérésére és a Közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jog gyakorlásához az alapszabályban előírt feltételeket;
 - j) a Közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztések és határozati javaslatok elérésének időpontjára, helyére és módjára (ideértve a részvénytársaság honlapjának címét is), ideértve a határozattervezetek és a Közgyűlés elé terjesztendő dokumentumok eredeti és teljes terjedelmű szövege elérhetőségének helyére vonatkozó tájékoztatást.
11. A Közgyűlésen megjelent részvényesekről jelenléti ívet kell készíteni, amelyen fel kell tüntetni a részvényes, illetve képviselője nevét (cégett) és lakóhelyét (székhelyét), részvényei számát és az őt megillető szavazatok számát, valamint a Közgyűlés időtartama alatt a jelenlévők személyében bekövetkezett változásokat. A jelenléti ívet a Közgyűlés elnöke és a

jegyzőkönyvvezető aláírásával hitelesíti. A Közgyűlésről a Ptk. szerinti tartalommal jegyzőkönyvet kell felvenni.

12. A Közgyűlés határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes jelen van. Ha a Közgyűlés nem határozatképes, a megismételt Közgyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes. ~~A nem határozatképes és a megismételt közgyűlés között legalább 10 napnak kell eltölennie, de ez az időtartam nem lehet hosszabb, mint 21 nap.~~
13. A Közgyűlésen a határozathozatal nyílt szavazással és a Közgyűlés döntése alapján az alábbi módokon történhet:
 - a) az Igazgatótanács által előkészített szavazójegyek felmutatásával vagy leadásával,
 - b) szavazógéppel,
 - c) kézfelemelés útján,
 - d) helyszínen meghatározott módon.

Amennyiben a szavazás szavazójeggyel történik, akkor a nem egyértelműen kitöltött szavazójeggyel leadott szavazat érvénytelennek minősül. Kivételesen a szavazati joggal rendelkező részvényes 10%-ának indítványára bármely kérdés vonatkozásában titkos vagy név szerinti szavazást kell elrendelni. A szavazás során az összes módosító és az eredeti határozati javaslatot fel kell tenni szavazásra, függetlenül attól, hogy a javaslat egy időközben elfogadott határozat miatt esetleg okafogyottá vált. A Közgyűlés elsőként benyújtásuk sorrendjében a módosító javaslatokról szavaz, majd az eredeti határozati javaslatot kell feltenni szavazásra.
14. A Közgyűlés jogosult az alábbi kérdéseket közgyűlési határozattal rendezni:
 - a) a szavazás módjának és eredménye hiteles megállapításának meghatározása,
 - b) a Közgyűlés tisztségviselőinek (Közgyűlés elnöke, jegyzőkönyvvezető, jegyzőkönyvhitelesítő, szavazatszámláló) megválasztása,
 - c) a részvényest megillető felszólalási és javaslattételi jog gyakorlásának feltételei.
15. A Közgyűlés elnökének tisztét az Igazgatótanács elnökének javaslatára választja a Közgyűlés az adott Közgyűlésre. A Közgyűlés elnökének feladatai:
 - a) ellenőri a részvényesek megjelent képviselőinek meghatalmazását,
 - b) a jelenléti ív alapján megállapítja az ülés határozatképességét, illetve határozatképtelenség esetén az ülést elhalasztja a megismételt Közgyűlésre vonatkozó előírások szerint,
 - c) javaslatot tesz a Közgyűlésnek a jegyzőkönyv hitelesítő részvényes, továbbá a szavazatszámlálók személyére,
 - d) kinevezi a jegyzőkönyvvezetőt,
 - e) a Közgyűlést összehívó meghívóban megjelölt tárgysorrendben vezeti a tanácskozást
 - f) szükség esetén mindenire kiterjedő általános jelleggel korlátozhatja az egyes, és az ismételt felszólalások időtartamát,
 - g) elrendeli a szavazást, ismerteti eredményét és kimondja a Közgyűlés határozatát,
 - h) szünetet rendelhet el,
 - i) gondoskodik a közgyűlési jegyzőkönyv és jelenléti ív elkészítéséről,

- j) berekeszti a Közgyűlést, ha az összes napirendi téma megtárgyalásra került
16. A rendes közgyűlésen meg kell tárgyalni az alábbi tárgyköröket:
- az Igazgatótanács jelentése az előző évi üzleti tevékenységről,
 - az Igazgatótanács javaslata a Társaság éves beszámolójának elfogadására,
 - az Igazgatótanács indítványa az adózott eredmény felhasználására, az osztalék megállapítására,
 - a Könyvvizsgáló jelentése,
 - az Auditbizottság jelentése,**
 - a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása,
 - az adózott eredmény felhasználásáról való döntés és az osztalék megállapítása.
- A Társaság részvényeinek az Xtend Piacra való regisztrációját követően, az Igazgatótanács az éves rendes Közgyűlésen a számviteli törvény szerinti beszámolóval együtt terjeszti a Közgyűlés előre a Felelős Társaságirányítási Jelentést. A jelentésben az Igazgatótanács összefoglalja a Társaság által az előző üzleti évben követett felelős vállalatirányítási gyakorlatot és nyilatkozik arról, hogy milyen eltérésekkel alkalmazta a Budapesti Értéktőzsde Felelős Társaságirányítási Ajánlásait. A jelentést a Társaság honlapján közzé kell tenni. A jelentés elfogadásáról a Közgyűlés külön határoz.
17. A Közgyűlésen az Igazgatótanács tagjai, az Auditbizottság tagjai és a Könyvvizsgáló tanácskozási joggal vesznek részt, ott a napirendhez hozzászólhatnak, indítványokat tehetnek.
18. Ha a Közgyűlés szabályszerű döntése folytán olyan határozat születik, amely ellentétes a Közgyűlés, az Igazgatótanács vagy a Társaság más szerve által hozott korábbi döntéssel, úgy a legutoljára hozott közgyűlési határozatot kell érvényesnek tekinteni, és bármely más korábbi határozat ezen döntéssel ellentétes része hatályát veszti. Ezen szabály alól kivétel az, hogy egyszerű szótöbbséggel hozott közgyűlési határozat nem módosíthatja az Alapszabályt, vagy olyan hatályos korábbi közgyűlési döntést, amelynek elfogadása törvény vagy jelen Alapszabály szerint minősített többséghez vagy egyhangúsághoz kötött.
19. A Közgyűlés közgyűlési határozattal felfüggeszthető. Ha a Közgyűlést felfüggesztik, azt 30 napon belül folytatni kell. Ebben az esetben a Közgyűlés összehívására és a Közgyűlés tisztségviselőinek megválasztására vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. A Közgyűlést csak egy alkalommal lehet felfüggeszteni. A felfüggesztett ülés folytatásaként megtartott Közgyűlésen a határozatképességet ugyanúgy kell vizsgálni, mint a Közgyűlés megkezdésekor.
20. A Közgyűlés az osztalékfizetésről a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadásával egyidejűleg, az Igazgatótanács javaslatára határozhatal.
21. A Társaság valamennyi közgyűlési határozatát az értékpapírokra vonatkozó, külön törvényben meghatározott módon és időben köteles nyilvánosságra hozni.
22. A részvényesek Közgyűlés tartása nélkül írásban nem határozhatal.
23. **A Társaságnál konferencia-közgyűlés tartható, amire a Ptk. rendelkezései irányadók.**
24. A Közgyűlés olyan határozata, amely valamely részvénysorozathoz kapcsolódó jogot hátrányosan módosít, akkor hozható meg, ha ahoz az érintett részvénysorozatok részvényesei az alábbiak szerint külön is hozzájárulnak. Ennek során a részvényhez fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizárássára vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényhez kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát - nem alkalmazhatók. A

hozzájárulás gyakorlásának lehetőségéről közzétett tájékoztató hirdetmény megjelenésétől számított 15 napon belül a részvénys a hozzájáruló nyilatkozatáról nyilatkozhat.

25. A részvénysorozat Xtend Piacról való kivezetésével kapcsolatban a Tpt-nek a szabályozott piacra bevezetett részvény forgalomban tartásának megszüntetésével kapcsolatos szabályait kell megfelelően alkalmazni, a Tpt-ben ebben a körben szabályozott valamennyi kérdés vonatkozásában.

Kivezetés esetén a Társaság kifejezetten vállalja, hogy a Tpt. 63. § (7) bekezdésében a kivezetésről szóló közgyűlesi döntést nem támogató részvénysesek számára eladási jogot biztosítani fogja a Tpt-ben írt feltételekkel azonos feltételek szerint.

E tekintetben a jelen pont rendelkezését a BÉT és a Társaság (az Xtend Piacra vonatkozó Általános Üzletszabályzata 22.3. pontja alapján), a Ptk. 6:136. § szerinti, a kibocsátó által harmadik személy javára szóló szerződéses kötelezettségvállalásnak tekintik.

A Társaság elfogadja, hogy az érintett részvénys – a BÉT Xtend Piacra vonatkozó Általános Üzletszabályzatra való hivatkozással – közvetlenül követelheti a Társaságtól, hogy a részvényeit a Tpt. 63. § (7) bekezdésének, illetőleg 63/A §-ának megfelelően tőle vegye meg. A részvénys a javára kikötött fenti vételi kötelezettség teljesítését a Társaság kivezetésről szóló közgyűlesi határozatáról történt tudomásszerzését követően követelheti.

A jelen pont bekezdéseit nem kell alkalmazni abban az esetben, ha a Társaság az Xtend Piacról való kivezetéssel egyidejűleg az részvénynak a BÉT által működtetett szabályozott piacra történő bevezetéséről határozott.

VII. Igazgatótanács:

1. A Társaság ügyvezető szerve – az igazgatóság és a felügyelő bizottság helyett – az egységes irányítási rendszert megvalósító Igazgatótanács, amely legalább öt, legfeljebb tíz **tizenegy** természetes személy tagból áll. Az Igazgatótanács tagjai többségének – a Ptk.-ban meghatározott kivétellel – a Ptk.-ban meghatározott független személynek kell lennie. Az Igazgatótanács tagjai maguk közül egyszerű többséggel elnököt választanak.
2. Az Igazgatótanács tagjai:
 - Rózsa Balázs (anyja neve: Peresa Mária, született: 1975. szeptember 10., lakóhely: 2096 Üröm, Róka köz 3., adóazonosító jele: 8396980411)
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
 - Szabó Erik Zoltán (anyja neve: Veér Judit Ida, született: 1975. november 28., lakóhely: 2463 Tordas, Jókai utca 21., adóazonosító jele: 8397771654),
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
 - Tibor Dávid (anyja neve: Seres Erika, született: 1975. november 10., lakóhely: 8000 Székesfehérvár, Pöstyéni utca 12., adóazonosító jele: 8397593381),
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.

- Szőnyi András János (anyja neve: Hajdu Márta, született: 1934. május 30., lakóhely: 1014 Budapest, Nándor utca 4. 2., külföldi lakása, illetve tartózkodási helye: CA M5P 1K5 Toronto, Kilbarry Road 34., adóazonosító jele: 8246202804),
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
- Nyúl Sándor (anyja neve: Bohács Julianna, született: 1951. május 24., lakóhely: 1125 Budapest, György Aladár utca 45., adóazonosító jel: 8308232434)
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
- Kiss Konrád (anyja neve: Kovács Mária, született: 1977. március 29., lakóhely: 6060 Tiszakécske, Székhalom dűlő 126., adóazonosító jel: 8402643051)
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
- Christopher Mattheisen (anyja neve: Patricia SCHMITT, született: 1961. szeptember 9., lakcím: 1054 Budapest, Széchenyi u. 12., adóazonosító jele: 8345843824)
jogviszony kezdete: 2020. május 15.
megbízatás időtartama: határozatlan
- Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta (anyja születési neve: Dr. Groak Veronika, született: 1967. január 12., lakcím: 1066 Budapest, Jókai utca 26., 2. em. 5. a.; adóazonosító jele: 8365353245)
jogviszony kezdete: 2020. szeptember 16.
megbízatás időtartama: határozatlan

3. Az Igazgatótanács kizártlagos hatáskörébe tartozik:

- a) a Társaság üzletpolitikai elveinek meghatározása
- b) a Közgyűlés összehívása, a Ptk.-ban meghatározott eseteket kivéve
- c) a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának és a nyereség felosztására vonatkozó javaslatnak az elkészítése, és a Közgyűlés elé terjesztése
- d) a Társaság szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyása
- e) megalkotja működésének szabályait, elfogadja ügyrendjét
- f) legalább évente egyszer a Társaság ügyvezetéséről, vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról jelentés készítése a Közgyűlés részére és 3 havonta az Auditbizottság részére a Társaság ügyvezetéséről, saját tőke állapotáról és üzleti politikájáról
- g) a Társaság üzleti nyilvántartásai megfelelő vezetésének biztosítása
- h) munkáltatói jogok gyakorlása a Társaság munkavállalói felett az Igazgatótanács ügyrendjében meghatározottak alapján
- i) a Közgyűlésről készült jegyzőkönyv vagy kivonata cégbírósághoz való benyújtásának biztosítása, a vonatkozó jelenléti ív hiteles másolatával, az Alapszabály bármely módosításával, a társasági iratokban foglalt jogok, tények, adatok és a bennük beállt változásokkal együtt

- j) a Társaság működésének és üzletvitelének ellenőrzése, döntés a Társaság üzleti és fejlesztési koncepcióiról, valamint stratégiai tervéről, továbbá döntés az éves üzleti terv elfogadásáról és ennek részeként az éves hitelkeret jóváhagyásáról
 - k) intézkedés a Társaság mérlegének a közzétételre vonatkozó szabályoknak megfelelő közzététele és letétbe helyezése iránt
 - l) a Társaság részvételével működő társaságokkal a jogszabályokban foglalt valamennyi feladat ellátása, beleértve a hivatkozott társaságok legfőbb szervének ülésére szóló felhatalmazásokkal kapcsolatos döntést
 - m) az osztalékelőleg fizetését megalapozó közbenső mérleg elfogadása
 - n) a Közgyűléstől kapott felhatalmazás esetében döntés a Társaság bármilyen formában vagy úton megszerzett saját részvényének elidegenítéséről
 - o) döntés - ha a Ptk. másként nem rendelkezik - az alaptőke felemeléséről
 - p) döntés minden olyan ügyben, amely nem tartozik a Közgyűlés kizárolagos hatáskörébe
4. Az Igazgatótanács jogosult a Társaság cégnévénak, székhelyének, telephelyeinek és fióktelepeinek, valamint a Társaság tevékenységi köreinek - a főtevékenység megváltoztatása kivételével - módosítására és ezzel összefüggésben az Alapszabály közgyűlés tartásán kívüli módosítására.
5. A Társaság Közgyűlése az átalakulásról és ehhez kapcsolódóan az átalakulási javaslat érdemi elbírálásáról egy alkalommal határoz, tekintettel arra, hogy az Igazgatótanács az átalakuláshoz szükséges okiratokat előzetesen maradéktalanul előkészíti. A Közgyűlés ülésére el kell készíteni az ülés napját legfeljebb hat hónappal megelőző, az Igazgatótanács által meghatározott időpontra - mint mérlegfordulónapra - vonatkozó, Könyvvizsgáló által elfogadott vagyonmérleg-tervezeteket és vagyonleltár-tervezeteket.
6. A Társaság munkavállalóival szemben a munkáltatói jogokat az Igazgatótanács az ügyrendjében meghatározottak szerint gyakorolja. Az Igazgatótanács bármely tagja jogosult felvilágosítást vagy információt kérni bármely ügyben a Társaság munkavállalóitól, akik azt haladéktalanul kötelesek megadni.
7. Az Igazgatótanács szükség szerint az ügyrendjében meghatározott gyakorisággal ülészeti. Az Igazgatótanácsot az elnök hívja össze. Az ülést annak megkezdése előtt legalább 8 nappal – a napirend, a hely, az időpont megjelölésével – írásban kell összehívni, szükség esetén azonban az ülés 8 napon belülre is összehívható e-mail útján.
8. Az Igazgatótanács bármely tagja írásban, az ok és a cél egyidejű megjelölése mellett kérheti az Igazgatótanács összehívását. Az Elnök ilyen esetben köteles az Igazgatótanács ülését az írásbeli kérelem benyújtásától számított 15 napon belülre összehívni. Ha az elnök az ilyen kérelemnek a hozzá érkezésétől számított 5 napon belül nem tesz eleget, úgy az ülést az Igazgatótanács bármely tagja közvetlenül hívhatja össze.
9. Az Igazgatótanács ülésének előkészítése és vezetése az Igazgatótanács elnökének a feladata. Az elnök akadályoztatása esetén az Igazgatótanács általa megbízott tagja látja el a jelen pontban leírt feladatokat.
10. Az Igazgatótanács ülése akkor határozatképes, ha azon tagjainak több mint fele jelen van. Határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza.
11. Az Igazgatótanács üléséről jegyzőkönyvet kell felvenni.
- A jegyzőkönyv tartalmazza:

- a) az ülés helyét, idejét és azt, hogy összehívása szabályszerű volt-e,
- b) a résztvevők nevét,
- c) a napirendi pontokat,
- d) a hozászólások lényegét és az egyes napirendi pontokról hozott határozatokat,
- e) a határozatok elleni esetleges tiltakozásokat.

A határozati javaslat ellen való szavazás és a szavazástól való tartózkodás önmagában nem jelent tiltakozást, a tiltakozásra kifejezetten utalni kell.

Bármely tag kérésére szó szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni.

12. A jegyzőkönyvet az ülés elnöke, valamint a jegyzőkönyvezető, továbbá egy, az ülésen jelen levő, hitelesítőnek megválasztott igazgatótanácsi tag írja alá. Az ülés jegyzőkönyvét az Igazgatótanács összes tagjának – függetlenül attól, hogy az ülésen részt vettek-e – meg kell küldeni az ülést követő 3 munkanapon belül.
13. Az Igazgatótanács maga állapítja meg ügyrendjét, ha azonban ügyrendje és az Alapszabály közötti bármilyen eltérés van, akkor az Alapszabályban meghatározottak az irányadók.
14. Az Igazgatótanács tagja a tisztségéről bármikor lemondhat, azonban ha a Társaság működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak annak bejelentésétől számított 60. napon válik hatállyossá, kivéve, ha a Társaság Közgyűlése az Igazgatótanács új tagjának megválasztásáról e határidő elteltét megelőzően gondoskodott, illetve gondoskodni tudott volna. A lemondás hatállyossá válásáig az Igazgatótanács tagja a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni.
15. ~~Az Igazgatótanács tagjainak részleges cseréje vagy az Igazgatótanács új tagokkal való kiegészítése estén az új tagok megbízatása az Igazgatótanács eredeti megbízatásának az időpontjáig szól.~~

VIII. Auditbizottság:

1. A Társaságnál legalább háromtagú Auditbizottság működik, amelynek tagjait a Közgyűlés választja az Igazgatótanács tagjai közül. Az Auditbizottság legalább egy tagjának számviteli és/vagy könyvvizsgához szakképzettséggel kell rendelkeznie.
2. Az Auditbizottság tagjai:
 - Tibor Dávid (anya neve: Seres Erika, született: 1975. november 10., lakóhely: 8000 Székesfehérvár, Pöstyéni utca 12., adóazonosító jele: 8397593381),
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
 - Szőnyi András János (anya neve: Hajdu Márta, született: 1934. május 30., lakóhely: 1014 Budapest, Nándor utca 4. 2., külföldi lakása, illetve tartózkodási helye: CA M5P 1K5 Toronto, Kilbarry Road 34, adóazonosító jele: 8246202804),
jogviszony kezdete: 2020. január 20.
megbízatás tartama: határozatlan.
 - Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta (anya születési neve: Dr. Groak Veronika, született: 1967. január 12., lakcím: 1066 Budapest, Jókai utca 26. 2. em. 5. a.; adóazonosító jele: 8365353245)

jogviszony kezdete: 2020. szeptember 16.

megbízatás időtartama: határozatlan

3. Az Auditbizottság hatáskörébe tartozik:

- a) a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése és könyvvizsgálatának nyomon követése
 - b) javaslattétel a Könyvvizsgáló személyére és díjazására
 - c) a Könyvvizsgálóval kötendő szerződés előkészítése
 - d) a Könyvvizsgálóval szembeni szakmai követelmények és összeférhetetlenségi, függetlenségi előírások érvényre juttatásának figyelemmel kísérése, a Könyvvizsgálóval való együttműködéssel kapcsolatos teendők ellátása, a könyvvizsgáló által a számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatán kívül a Társaság részére nyújtott egyéb szolgáltatások figyelemmel kísérése, valamint szükség esetén javaslattétel az Igazgatótanács számára intézkedések megtételére
 - e) a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslattétel a szükséges intézkedések megtételére
 - f) Igazgatótanács munkájának segítése a pénzügyi beszámolási rendszer megfelelő ellenőrzése érdekében
 - g) belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszer hatékonyságának figyelemmel kísérése
4. Az Auditbizottság ülésére, működésére az Igazgatótanács ülésére és működésére vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni, az alábbi kivételekkel:
- a) az Auditbizottság tagjai maguk közül elnököt választanak
 - b) az Auditbizottság ülése akkor határozatképes, ha azon a tagjainak legalább egyszerű többsége, de legalább három tag jelen van.

IX. Könyvvizsgáló:

1. A Társaság könyvvizsgálatát elvégző könyvvizsgáló a 2022. üzleti évet lezáró beszámolót tárgyaló közgyűlés időpontjáig, de legkésőbb 2023. április 30. napjáig terjedő időtartamra:

MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvezető és Adószakértő Korlátolt Felelősségű Társaság

1054 Budapest, Báthori utca 20. 3. em. 1/a

cégjegyzékszám: 01 09 681313

könyvvizsgáló kamarai nyilvántartási száma: 001587

a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy:

Ernst Gábor Tatár Emese (anyja születési neve: Szegő Jolán Kováts Irén; lakhely: 8220 Balatonalmádi, Fadrusz u. 14. 1025 Budapest, Nagybányai út 76/B.) könyvvizsgálói kamarai tagsági nyilvántartási száma: 007364 006433).

2. A Könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben 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.

3. A Könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a Társaság könyveibe betekinthet, az Igazgatótanács tagjaitól, illetve a Társaság munkavállalótól felvilágosítást kérhet, a Társaság pénzforgalmi számláit, ügyfélszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.
4. A Könyvvizsgáló kérheti, hogy az Auditbizottság az általa javasolt ügyet tűzte napirendjére, illetve, hogy az Auditbizottság ülésén tanácskozási joggal részt vehessen.
5. A Könyvvizsgáló köteles Társaság ügyeivel kapcsolatos üzleti titkot megőrizni.
6. A Könyvvizsgálót a Társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját tárgyaló közgyűlési ülésre meg kell hívni. A Könyvvizsgáló a Közgyűlés ülésén köteles részt venni.
7. Ha a Könyvvizsgáló megállapítja, illetve egyébként tudomást szerez arról, hogy a Társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, illetve olyan tényt észlel, amely az Igazgatótanács tagjainak a Ptk.-ban meghatározott felelősséget vonja maga után, köteles a Közgyűlés összehívását kezdeményezni. Ha a Közgyűlés ülésének összehívására nem kerül sor, illetve a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a Könyvvizsgáló erről a Társaság törvényességi felügyeletét ellátó cégbíróságot értesíti.

X. A Társaság képviselete:

1. A Társaság képviseletére az Igazgatótanács tagjai, valamint az Igazgatótanács által határozatban az ügyek meghatározott csoportjára nézve képviseleti joggal felruházott munkavállalók jogosultak, a Társaság írásbeli képviselete cégegyzés útján történik. A cégegyzés a Társaság iratain úgy történik, hogy a képviseletre jogosult személy az iratokat a Társaság cégneve alatt vagy fölött hiteles cégaláírási nyilatkozatának vagy ügyvéd által ellenjegyzett aláírás-mintájának megfelelően saját névaláírásával látja el.
2. A Társaság cégegyzésére jogosultak:
 - a.) az Igazgatótanács tagjai közül Rózsa Balázs és Szabó Erik önállóan,
 - b.) az Igazgatótanács további bármely két tagja együttesen,
 - c.) a Társaság Igazgatótanácsa által az ügyek meghatározott csoportjára nézve cégegyzésre feljogosított munkavállaló az Igazgatótanács határozatában meghatározott személlyel együttesen.

XI. A Társaság vagyonával kapcsolatos rendelkezések:

1. A Társaság saját tőkéjéből a részvénies javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a Társaság fennállása során kizárolag a Ptk.-ban meghatározott esetekben és - az alaptőke leszállításának esetét kivéve - csak a számviteli törvényben meghatározott feltételek teljesülése esetén, a tárgyévi adótól eredményből, illetve a szabad eredménytartalékkel kiegészített tárgyévi adótól eredményből teljesíthet. Nem kerülhet sor kifizetésre, ha a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje nem éri el vagy a kifizetés következtében nem érné el a Társaság alaptőkéjét, továbbá, ha a kifizetés veszélyezteti a Társaság fizetőképességét.
2. Azokat a kifizetéseket, amelyeket az előbbi pontban foglaltak ellenére teljesítettek, a Társaság részére vissza kell fizetni, feltéve, hogy a Társaság bizonyítja a részvénies rosszhiszeműségét. Az előbbi rendelkezést kell megfelelően alkalmazni akkor is, ha a részvénies, bár nem tagsági jogviszonyára tekintettel, olyan kifizetésben részesült, amelyre az előbbi rendelkezések

egyébként nem adnának lehetőséget, és amely a felelős társasági gazdálkodás követelményével összeegyeztethetetlen.

3. A Társaság vagyonáról minden üzleti év végével a számviteli törvény szerinti beszámolót kell készíteni. A Társaság üzleti éve a naptári évvvel egyezik meg.
4. A részvényest a Társaságnak az 1. pont szerint felosztható és a Közgyűlés által felosztani rendelt eredményéből a részvényei névértékére jutó arányos hányad, osztalék illeti meg. Osztalékokra az a részvényses jogosult, aki az osztalékfizetésről döntő közgyűlési határozatban meghatározott napon (fordulónap) a részvény tulajdonosa. A fordulónap legkorábban a Közgyűlést követő 10. kereskedési nap lehet. A részvényses az osztalékokra csak a már teljesített vagyoni hozzájárulása arányában jogosult. A Közgyűlés az osztalék fizetéséről az Igazgatótanácsnak az Auditbizottság által jóváhagyott javaslatára a számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadásával egyidejűleg határozhat. Az osztalék nem pénzbeli juttatás formájában is teljesíthető. A Társaság köteles az Ex-kupon Nap előtt legkésőbb 2 (Kettő) Tőzsdenappal nyilvánosságra hozni az osztalék végleges mértékét. Az Ex-kupon Nap legkorábban a kupon mértékét megállapító közgyűlést követő harmadik Tőzsdenap lehet.
5. Az osztalék kifizetésének feltétele, hogy
 - a) a fordulónapon fennálló részvénytulajdonlást a tulajdonosi igazolás igazolja;
 - b) a részvényses részvénytulajdonra nem sérti a vonatkozó jogszabályok rendelkezéseit.
6. Az esedékességtől számított 60 napon belül a részvényses köteles az osztalékot felvenni. A részvényses késedelme esetén a Társaságtól osztaléka után kamatra nem tarthat igényt. Az előzőek szerint meghatározott időtartamon belül fel nem vett osztalékot a részvényses az osztalékfizetés időpontjától kezdődő öt éves elővülési időn belül követelheti, a Társaság a részvényseskel előzetesen egyeztetett időpontban a részvénysesnek személyesen a Társaság székhelyén vagy – a részvényses kérésére és költségére – átutalással fizeti ki. A részvényses a jóhiszeműen felvett osztalék, osztalékelőleg visszafizetésére nem kötelezhető. Jóhiszeműen felvett osztaléknak kizárolag a Közgyűlés által elfogadott számviteli törvény szerinti beszámoló alapján megállapított osztalékalapból a részvényses részvényeire jutó osztalék felvétele minősül, feltéve, hogy nem áll fenn a részvény megszerzésére vonatkozó kizárá feltétel a részvényseskel szemben. Az osztalék után a Társaságot kamatfizetési kötelezettség nem terheli, kivéve, ha a Társaság késik az osztalék kifizetésével.
7. Két, egymást követő számviteli törvény szerinti beszámoló elfogadása közötti időszakban az Igazgatótanács osztalékelőleg fizetéséről akkor határozhat, ha
 - a) a számviteli törvény szerint készített közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Társaság rendelkezik osztalék fizetéséhez szükséges fedezettel. A kifizetés azonban nem haladhatja meg az utolsó számviteli törvény szerinti beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a számviteli törvényben foglaltak alapján megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét és a Társaságnak a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökkenhet az alaptőke összege alá, továbbá
 - b) a részvénysesek vállalják az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb a számviteli törvény szerinti beszámoló alapján – az 1. pontban foglaltakra figyelemmel – az osztalékfizetésre nem lenne lehetőség.

Az osztalékelőleg fizetése során a közbenső mérlegben foglaltakat a közbenső mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni. Osztalékelőleg a mérleg

fordulónapját követő hat hónapon belül a számviteli törvény szerinti beszámoló alapján is fizethető.

8. A Társaság saját részvényeit az alaptőke 25%-át meg nem haladó mértékben kizárálag alaptőkén felüli vagyona fedezete mellett szerezheti meg figyelemmel a Ptk. 3:222. §-ban foglalt szabályokra. Tilos azoknak a részvényeknek a megszerzése, amelyek névértékének, illetve kibocsátási értékének teljes befizetése (rendelkezésre bocsátása) nem történt meg. Tilos a saját részvény megszerzése, ha az adott üzleti évben a Társaság az 1. pontban meghatározott feltételek hiányában nem fizethet osztalékot. Ennek megállapítására a számviteli törvény szerinti beszámolóban és a közbenső mérlegben foglaltakat a mérleg fordulónapját követő hat hónapon belül lehet figyelembe venni.
9. A saját részvény megszerzésének feltétele, hogy a Közgyűlés az Igazgatótanácsot arra, a feltételek meghatározásával felhatalmazza. A felhatalmazás szólhat egyszeri alkalomra vagy legfeljebb 18 hónapos időtartamra. A felhatalmazással együtt meg kell határozni különösen a megszerezhető részvények fajtáját (osztályát), számát, névértékét, visszterhes megszerzés esetében az ellenérték legalacsonyabb és legmagasabb összegét. Nincs szükség a Közgyűlés által adott előzetes felhatalmazásra, ha a részvények megszerzésére a Társaságot közvetlenül fenyegető, súlyos károsodás elkerülése érdekében kerül sor, kivéve a részvények felvásárlására irányuló nyilvános vételi ajánlat esetében. Nincs szükség a saját részvények megszerzéséhez a Közgyűlés által adott előzetes felhatalmazásra, ha a Társaság a részvényeket a Társaságot megillető követelés kiegyenlítését célzó bírósági eljárás keretében vagy átalakulás során szerzi meg. Ezekben az esetekben az Igazgatótanács a soron következő Közgyűlésen köteles tájékoztatást adni a saját részvények megszerzésének indokáról és jellegéről, a megszerzett részvények számáról, össznévértékéről, valamint e részvényeknek a Társaság alaptőkéjéhez viszonyított arányáról és a kifizetett ellenértékről. A jogosítéssel megszerzett saját részvények esetén a Ptk. 3:224. § szerint kell eljárni.
10. A Társaság a megszerzett saját részvény alapján szavazati jogot nem gyakorolhat, a saját részvényt a határozatképesség megállapításánál, valamint a jegyzési (átvételi) elsőbbségi jog gyakorlásánál figyelmen kívül kell hagyni. A saját részvényre eső osztalékot az osztalékra jogosult részvényeseket megillető részesedésként kell részvényeik névértékének arányában számításba venni. Az osztalékra való jogosultság szabályai megfelelően alkalmazandók a Társaság megszűnése esetén a társasági vagyon felosztása során is.
11. Az alaptőke felemelése történhet:
 - a) új részvények forgalomba hozatalával;
 - b) az alaptőkén felüli vagyon terhére;
 - c) dolgozói részvény forgalomba hozatalával; illetve
 - d) feltételes alaptőke-emelésként, átváltoztatható kötvény forgalomba hozatalával.
12. A Közgyűlés határozatában felhatalmazhatja az Igazgatótanácsot az alaptőke felemelésére. A felhatalmazásban meg kell határozni azt a legmagasabb összeget (jóváhagyott alaptőke), amellyel az Igazgatótanács a Társaság alaptőkéjét a közgyűlési határozatban megszabott, legfeljebb 5 éves időtartam alatt összesen felemelheti. Eltéror közgyűlési határozat hiányában az alaptőke felemelésére szóló, megújítható felhatalmazás az előző pont szerinti valamennyi alaptőke-emelési esetre vonatkozik. Az Igazgatótanácsnak az alaptőke felemelésére történő felhatalmazása egyben feljogosítja és kötelezi az Igazgatótanácsot az alaptőke felemelésével kapcsolatos, a Ptk., illetve az Alapszabály szerint egyébként a Közgyűlés hatáskörébe tartozó döntések meghozatalára, ideértve az Alapszabálynak az alaptőke felemelése miatt szükséges módosítását is. Az felhatalmazást tartalmazó közgyűlési határozatról szóló közleményt az

Igazgatótanács köteles a határozat meghozatalát követő 30 napon belül a Cégközlönyben közzéténni.

13. Ha az alaptőke felemelésére pénzbeli hozzájárulás ellenében kerül sor, a Társaság részvénysesait (ezen belül első helyen a forgalomba hozott részvényekkel azonos részvénysorozatba tartozó részvénnyel rendelkező részvényseseket, majd az átváltoztatható, és velük egy sorban a jegyzési jogot biztosító kötvények tulajdonosait - ebben a sorrendben) a jelen Alapszabályban meghatározott feltételek szerint jegyzési (részvények átvételére vonatkozó) elsőbbség (továbbiakban: "Elsőbbségi jog") illeti meg.

Az Elsőbbségi jog gyakorlásának feltétele, hogy az alaptőke-emelésről és az Elsőbbségi jog gyakorlásának lehetőségéről közzétett tájékoztató hirdetmény megjelenésétől számított 15 napon belül a részvényses, aki elsőbbségi jogával élni kíván, az általa megszerezni kívánt részvénymennyiség megvásárlására (átvételére) vonatkozó kötelezettségvállalást tegyen. A kötelezettségvállalás akkor joghatályos, ha azáltal illetve azzal egyidejűleg a részvényses mindenazon feltételeket teljesíti, amelyeket az alaptőke-emelésről szóló határozat előír. Amennyiben a részvénysesek Elsőbbségi jog gyakorlására vonatkozó joghatályos kötelezettségvállalása alapján az átvenni vállalt részvényses mennyisége a Közgyűlési vagy Igazgatótanácsi határozatban meghatározott részvénymennyiséget vagy annak felső határát meghaladja, a részvénysesek a részvényleket tulajdoni hányaduk arányában szerezhetik meg. Az ily módon a részvényses által megszerzett részvényles mennyiségéről - ha a részvényses részéről befizetés történt, a többletfizetés visszaterítésével - a Társaság az érintett részvényseseket a 15 napos határidő leteltét követő 7 napon belül értesíti.

A részvényses személyére és a tulajdonában álló részvénylek mennyiségrére (tulajdoni hányadára) vonatkozóan a részvénycönyvnek az alaptőke-emelésről szóló határozat meghozatalának napján hatályos adatai irányadóak. Az esetleges kötvénytulajdonosok elsőbbségi jogukat a fentiek megfelelő alkalmazásával, az alaptőke-emelésről szóló határozatban megjöltek szerint gyakorolhatják.

14. Ha az alaptőke-emelés új részvénylek zártkörű forgalomba hozatalával történik, az alaptőke-emelést elhatározó Közgyűlési vagy Igazgatótanácsi határozatban meg kell határozni azokat a személyeket, akiket a Közgyűlés vagy Igazgatótanács feljogosít az általuk tett előzetes kötelezettségvállaló nyilatkozatra figyelemmel a részvénylek átvételére.
15. Új részvénylek nyilvános forgalomba hozatalával megvalósuló alaptőke-emelésre csak pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával kerülhet sor.
16. Nyilvános részvénykibocsátás esetén nem kerül sor a részvénylek átvételére vonatkozó, előzetes kötelezettségvállaló nyilatkozat megadására, a tőkeemelés elhatározásáról döntő közgyűlési határozat a tőkeemelésben részt vevő leendő részvénysesek körét nem határozza meg. Az új részvényleket megszerezni kívánó személyek az értékpapírokra vonatkozó törvényi rendelkezések szerint jegyzési eljárás során vállalják a részvénylek értékének megfizetését és válnak jogosulttá a részvénylekre. Amennyiben az alaptőke-emelés során a részvénylek kibocsátási értéke a névértéket meghaladja, a különbözetet a részvénylegyszéskor teljes egészében meg kell fizetni.
17. Amennyiben a Társaság a BÉT Xtend Terméklistáján már szereplő értékpapírával megegyező jogosultságú értékpárt bocsát ki alaptőke-emelés, vagy rábocsátás keretében, illetve az Xtend Piacra regisztrált értékpapírokat bevonja, vagy azok mennyiségét más módon csökkenti, úgy a BÉT Xtend Piacra vonatkozó Általános Üzletszabályzatának előírásai szerint kérelmezi a sorozaton belüli új értékpapírok Xtend Piacra való regisztrációját, illetve a BÉT Xtend Terméklista módosítását.

18. A Társaság alaptőkéjét alaptőkén felüli vagyonával vagy annak egy részével felemeleheti, ha a számviteli törvény szerinti, az előző üzleti évre vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolójának mérlege vagy a tárgyévi közbenső mérlege alapján a tőkeemelés fedezete biztosított, és a Társaság alaptőkéje a tőkeemelést követően sem haladja meg a számviteli törvény szerint helyesbített saját tőke összegét. A felemelt alaptőkét megtestesítő részvények a Társaság részvényeit ellenérték nélkül, részvényeik névértékének arányában illetik meg.
19. Az Igazgatótanács az alaptőke-emelés cégbírósági bejegyzését követő 15 napon belül értesíti a központi értéktárat és a részvénies értékpapírszámla-vezetőjét az alaptőke-emelés következtében a részvénies részvénnytulajdonában beállt változásról. Egyebekben az alaptőke felemelelésére, valamint az alaptőke-leszállítására a hatályos Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni.
20. Az alaptőke felemelelését elhatározó közgyűlési határozat érvényességének feltétele, hogy a tőkeemeléssel érintettnek minősülő részvénymfajta, illetve részvényszínály részvényesei az alábbiakban meghatározott módon az alaptőke felemeleléséhez külön hozzájáruljanak. Ennek során a részvényleh fűződő szavazati jog esetleges korlátozására vagy kizáráására vonatkozó rendelkezések - ide nem értve a saját részvényleh kapcsolódó szavazati jog gyakorlásának tilalmát - nem alkalmazhatók. A hozzájárulás gyakorlásának lehetőségéről közzétett tájékoztató hirdetmény megjelenésétől számított 15 napon belül a részvénies a hozzájáruló nyilatkozatáról nyilatkozhat.

XII. A Társaság hirdetményei:

1. A Társaság a rendszeres, rendkívüli illetve az egyéb információszolgáltatási kötelezettsége körébe tartozó tájékoztatás keretében az információkat magyar nyelven a vonatkozó jogszabályok és a BÉT Xtend Közzétételi Szabályzata szerint teszi közzé.
2. A Társaság biztosítja, hogy minden befektető ugyanazokat a lényeges, a Társaság helyzetének és helyzete várható alakulásának, a szabályozott piacra bevezetett értékpapírjai megalapozott megítéléséhez szükséges információkat megkapja.
3. A Társaság hirdetményeit a Társaság honlapján (<https://cyberg.net/hu/>) – a részvénylek Xtend Piacra való regisztrációjától – a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu), az MNB által üzemeltetett információtárolási rendszeren (honlap: www.kozzetetelek.mnb.hu), valamint jogszabályban és az Alapszabályban meghatározott esetekben a Cégközlönyben (www.cegkozloony.hu) teszi közzé, valamint megküldi egy, a befektetők számára hozzáférhető, honlapjal rendelkező média-szerkesztőségének.

XIII. A Társaság megszűnése:

1. A Társaság a céggelyzékből való törléssel megszűnik, ha
 - a) a Közgyűlés határoz a Társaság megszűnéséről,
 - b) a cégbíróság a Ctv.-ben meghatározott okok miatt megszünteti,
 - c) jogszabály így rendelkezik.
2. A Társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a tartozások kiegyenlítése után fennmaradó vagyont – jogszabály eltérő rendelkezése hiányában – a részvéniesek között az általuk a részvénylekre ténylegesen teljesített befizetések, illetve nem pénzbeli hozzájárulások alapján, részvényleik névértékének arányában kell felosztani.

XIV. Egyéb rendelkezések:

1. A Társaság a magyar jog szerinti jogi személy, rá a mindenkor hatályos magyar jogszabályok rendelkezései irányadók. A Társaság működésének nyelve a magyar.
2. Jelen Alapszabályban nem érintett, vagy nem teljes körűen szabályozott kérdések vonatkozásában a mindenkor hatályos jogszabályok rendelkezései az irányadók. Jogszabály eltérést engedő rendelkezése csak akkor vehető figyelembe, ha az Alapszabály ezzel ellentétes kikötést nem tartalmaz.

Alulírott Dr. Kopolyi János ügyvéd ellenjegyzésemmel tanúsítom, hogy az Alapszabály egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel az alapszabály-módosítások alapján mai napon érvényes tartamának. Az egységes szerkezetű létesítő okirat elkészítésére a Társaság 2022. április 29. napján megtartott rendes közgyűlésén meghozott XX/2022. (IV. 29.) számú határozatával elhatározott változások miatt a **VI.4., VI.12., VI.16., VI.23., VII.15., XI.1. és XII.3.** pontokat érintő módosításokadtak okot, ahol a törléseket áthúzott szöveg, a módosításokat **vastag, dőlt betű jelzi**.

Készítettem és ellenjegyzem Budapesten, 2022. április 29. napján:

Dr. Kopolyi János ügyvéd
Kopolyi Ügyvédi Iroda
1051 Budapest, János nádor tér 5-6. III. emelet
KASZ: 36062586