

Plotinus Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felelős Társaságirányítási jelentés - készült a 2011-es éves rendes beszámolóval egy időben

A Plotinus Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (Társaság) a felelős társaságirányításról szóló jelentésében (Felelős Társaságirányítási Jelentés vagy Jelentés) áttekintő módon beszámol társaságirányítási gyakorlatáról és ennek keretében az alábbi összefoglaló jelentést és nyilatkozatot teszi közzé:

A Társaságot ötfős igazgatótanács irányítja. Mivel a Társaság a lehető legköltséghatékonyabb vagyonkezelő-holding szervezetként kíván működni, így fizetett munkavállalók és menedzsment nem működik. A Társaságra vonatkozó stratégiai döntéseket az igazgatótanács testületként hozza meg, míg az igazgatótanács ülései közötti időszakban az operatív döntéseket az igazgatótanács elnöke és alelnöke hozza meg, ezen belül a reálgazdasági és operatívkérdésekkel az alelnök, a tőkepiaci kérdésekkel az elnök foglalkozik.

Az igazgatótanács tagjai a Gt. 309. §-a alapján mindannyian függetlennek minősülnek.

Az igazgatótanács elnöke: Zsiday Viktor, alelnöke: Szabó Zoltán, tagjai: Csongrádi Renáta, Tari Gusztáv, Zánkai Katalin.

Az Igazgatótanács a legutolsó közgyűlés és a mai nap közötti időszakban 3 ülést tartott.

Az Audit Bizottság tagjai: Szabó Zoltán (elnök), Csongrádi Renáta, Zánkai Katalin. Egy ülést tartottak, mindhárom tag részvételével. Az AB áttekintette a számviteli, gazdasági kérdéseket, gondoskodott a Könyvvizsgálóval való konzultációról.

A Társaság honlapján a testületek, azok tagjai, és ügyrendje megtekinthető.

A Társaság külön munkaszervezetet és belső ellenőrzési tevékenységet nem hozott létre a költséghatékonyaságot tartva szem előtt.

A Könyvvizsgáló áttekintette a Társaságot, működését, gazdasági tevékenységét.

A Társaság 2011/02/14-én tájékoztatási irányelveket tett közzé, hogy a tőkepiaci szereplők és a Társaság részvényesei minél jobban átláthassák a Társaság működését, eredményességét, minél pontosabban megbecsülhessék a Társaság értékét.

A Társaság közzétesz minden törvényekben, jogszabályokban illetve a BÉT által elvárt, illetve saját tájékoztatási irányelvekben lefektetett rendes és rendkívüli információt a honlapján, a www.bet.hu, a www.kozzetetelek.hu honlapon, és megküldi egy online média szerkesztőségének.

A Társaság alaptőkéje 412 073 db egyenként 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált részvényből áll. A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált értékpapír. Amíg a Társaság nyilvános módon működik, valamennyi általa kibocsátott részvényt dematerializált értékpapírként kell előállítani.

A részvények az alábbi sorozatokból állnak:

Törzsrészvény 385 134 darab, egyenként 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított névre szóló – szavazati jogot biztosító - törzsrészvény;

Osztalékszámítási részvény 200 darab, egyenként 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított, szavazati jogot nem biztosító osztalékszámítási részvény;

Szavazatszámítási részvény 26 739 db 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított, szavazati jogot biztosító részvény. Közgyűlési döntést – kivéve a Gt.-ben leírt eseteket – kizárólag a szavazatszámítási részvények legalább 50%-os igen szavazata mellett lehet hozni

A Társaság részvénykönyvét a Társaság Igazgatósága vezeti. A részvénykönyv nyilvántartja a részvényes, illetve a részvényesi meghatalmazott (a továbbiakban együtt: részvényes) - közös tulajdonban álló részvény esetén a közös képviselő - nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), egyéb azonosítóit (pl. adószám, adóazonosító jel, stb.) részvénytörzskönyv szerint a részvényes részvényeinek darabszámát (tulajdoni részesedésének mértékét), valamint egyéb, törvényben és a részvénytársaság alapszabályában meghatározott adatokat. A részvénykönyv törölt adatai megállapíthatók maradnak. Az aktualizálásokat átfogóan a tulajdonosi megfeleltetéskor és eseti jelleggel az értékpapírszámla vezetők információi alapján az általuk nyújtott adatok alapján végzi. A részvény átruházása a részvénytársasággal szemben akkor hatályos és a részvényes a részvénytársasággal szemben részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvényt a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvényes a részvénykönyvbe betekinthez és annak rá vonatkozó részéről az igazgatóságtól, illetve annak megbízottjától másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezetője öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthez.

Az igazgatótanács tagjai semmilyen pénzbeli vagy nem pénzbeli ellenszolgáltatásban nem részesültek e tevékenységükért.

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

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

Az 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 1.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács gondoskodott arról, hogy a részvényesek a megfelelő időben hozzájussanak a jogaik gyakorlásához szükséges információkhoz.

Igen

Nem (magyarázat)

A 1.1.2 A társaság az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

Nem

(A Társaságnak 3 részvénytörzsrészesége van, ezek közül csak a törzsrészeségek kerültek bevezetésre a Budapesti Értéktőzsdére. A törzsrészeségek után egy szavazat jár. Az osztalékelsőbbbbségi részvények után nem jár szavazat, míg a szavazatelsőbbbbségi részvények után 1 szavazat jár, ám oly módon, hogy a közgyűlési döntésekhez a szavazatelsőbbbbségi részvények legalább felének hozzá kell járulnia, azaz ezek ún. „vétőzó” részvények)

A 1.2.8 A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgyűlésén.

Igen

Nem (magyarázat)

A 1.2.9 A társaság közgyűlési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.

Igen

Nem (magyarázat)

A határozati javaslatokban kitértek a felügyelő bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.

Igen

Nem (Nincs FB)

A 1.2.10 A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkésőbb a közgyűlést két nappal megelőzően közzétették.

Igen

Nem (nem volt észrevétel)

A 1.3.8 A közgyűlés napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkésőbb a regisztrációval egyidejűleg megismerhették.

Igen

Nem

A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgyűlést két munkanappal megelőzően közzétették.

Igen

Nem (nem volt észrevétel)

A 1.3.10 A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

Igen

Nem (nem volt választás/visszahívás)

A 2.1.1 Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.

Igen

Nem (magyarázat)

- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
 Igen Felügyelő Bizottság) Nem (A Társaságnál nem működik)
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
 Igen Felügyelő Bizottság) Nem (A Társaságnál nem működik)
- A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.5.5 A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.
 Igen Nem (Nincs FB)
- A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.
 Igen Felügyelő Bizottság) Nem (A Társaságnál nem működik)
- A 2.6.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyelő bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelentős személyes érdeke állt fenn.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.6.2 A testületi és menedzsment tagok (és a velük kapcsolatban álló személyek), valamint a társaság (illetve leányvállalata) között létrejött ügyleteket a társaság általános üzleti gyakorlata szerint, de az általános üzleti gyakorlathoz képest szigorúbb átláthatósági szabályok alapján bonyolították le.
 Igen Nem (nem volt ilyen)
- A 2.6.2 szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).
 Igen Nem (nem volt ilyen)
- A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyelő bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.
 Igen Nem (nem volt ilyen)

A 2.6.4 Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a társaságon belüli információáramlásra, a bennfentes információk kezelésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem (magyarázat)

Az igazgatóság / igazgatótanács kialakította a bennfentes személyek értékpapír kereskedésére vonatkozó irányelveit, és felügyelte ezek betartását.

Igen

Nem (magyarázat)

A 2.7.1 Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazási irányelveket fogalmazott meg az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen
Felügyelő Bizottság)

Nem (A Társaságnál nem működik)

Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgyűlés külön napirendi pontban hagyta jóvá.

Igen
végzik munkájukat)

Nem (az IT tagok javadalmazás nélkül)

A 2.7.2 Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.
A felügyelő bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.

Igen
működött nyilvános formában, hogy legyen mit értékelni))

Nem (A Társaság túl rövid ideig)

A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellenőrzése és javadalmazásának megállapítása.

Igen
alkalmazottak)

Nem (Nincsenek fizetett)

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

Igen
alkalmazottak)

Nem (Nincsenek fizetett)

A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgyűlés jóváhagyta.

Igen

Nem (Nincs ilyen)

A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgyűlési döntést megelőzően a részvényesek részletes tájékoztatást kaptak (legalább a 2.7.4 pontban foglaltak szerint)

Igen

Nem (nincs ilyen)

A 2.7.7 A társaság a Javadalmazási nyilatkozatot elkészítette, és a közgyűlés elé terjesztette.

Igen

Nem

A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.

Igen

Nem

- A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.
- Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.
- Igen Nem (magyarázat)
- Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.
- Igen Nem (Nincs kontrollálandó munkaszervezet)
- A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.
- Igen Nem (Nincs kontrollálandó munkaszervezet)
- A 2.8.4 A belső kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szereplő szempontokat.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.5 A menedzsment feladata és felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.
- Igen Nem (Nincs munkaszervezet)
- A 2.8.6 A társaság kialakított egy független belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.
- Igen Nem (Nincs munkaszervezet)
- A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.
- Igen Nem (Nincs belső audit csoport)
- A 2.8.7 A belső ellenőrzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.
- Igen Nem (Nincs külön belső ellenőrzés)
- A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.
- Igen Nem (Nincs külön belső ellenőrzés)
- A 2.8.8 A belső audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.
- Igen Nem (Nincs elkülönült belső ellenőrzés)

- A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
Igen Nem (Nyilvános Társaságként még nem volt Közgyűlése)
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
Igen Nem (lásd fent)
- A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.
Igen Nem (Nincs elkülönült belső ellenőrzési szervezet)
- A 2.9.2 Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és az audit bizottság minden esetben értesítést kapott arról, ha a könyvvizsgálónak adott megbízás jellegénél fogva jelentős ráfordítást jelenthet, érdekütközést idézhet elő, vagy bármilyen más módon lényeges hatással lehet az üzletmenetre.
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.9.3 Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálatot ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.
Igen Nem (A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság)
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.
Igen Nem (A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság)
- A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölőbizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzána és kinevezése idejének feltüntetésével).
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.2.1 Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.2.3 Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőr és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; s megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálat során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.
Igen Nem (Nincs belső ellenőr)
- A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.
Igen Nem (Nem volt új könyvvizsgáló jelölt)
- A 3.3.1 A társaságnál jelölőbizottság működik.
Igen Nem (A feladatot az igazgatótanács látja el a feladat delegálása nélkül)

- A 3.3.2 A jelölőbizottság gondoskodott a személyi változások előkészítéséről.
Igen Nem (magyarázat)
- A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.
Igen Nem (magyarázat)
- A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.
Igen Nem (magyarázat)
- A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság működik.
Igen (látja el) Nem (a feladatot az igazgatótanács)
- A 3.4.2 A javadalmazási bizottság a testületek és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.4.3 A menedzsment javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.
Igen (bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.
Igen (bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.
Igen (bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.
Igen (bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.
Igen (bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.
Igen (bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.

| | | |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| | Igen bizottság) | <u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási |
| A 3.5.1 | Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban. Igen | <u>Nem</u> (Nem volt összevonás) |
| A 3.5.2 | Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.1 | Az igazgatóság / igazgatótanács a társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.2 | Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.3 | A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira. Igen az összes közzétételi helyen, nem szükséges külön eljárási rendet létrehozni) | <u>Nem</u> (Minden tájékoztatás megjelenik) |
| | A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.4 | Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.5 | A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.6 | A társaság az éves jelentésében és honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.8 | Az igazgatóság / igazgatótanács az éves jelentésben nyilatkozott arról, hogy az éves pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatával megbízott könyvvizsgáló gazdasági szervezet milyen jellegű, és nagyságrendű egyéb megbízást kapott a társaságtól, illetve annak leányvállalatától. Igen | <u>Nem</u> (nem volt ilyen megbízás) |
| A 4.1.9 | A társaság éves jelentésében, illetve honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat. Igen közölve) | <u>Nem</u> (az éves jelentésben nincs) |
| A 4.1.10 | A társaság tájékoztatást adott az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról. | |

| | | |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| | Igen értékelés) | <u>Nem</u> (nem volt menedzsment) |
| A 4.1.11 | A társaság az éves jelentésében, illetve honlapján a javadalmazási nyilatkozatban tájékoztatta a nyilvánosságot az alkalmazott javadalmazási irányelvekről, azon belül az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak díjazásáról, javadalmazásáról. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.12 | Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére. Igen | <u>Nem</u> (Nem készült ilyen jelentés) |
| A 4.1.13 | A piaci szereplők tájékoztatása érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.14 | A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit. Igen | <u>Nem</u> (Nem készültek ilyen irányelvek) |
| | A társaság az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság, és a menedzsment tagok a társaság értékpapírjaiban fennálló részesedését, illetve a részvény-alapú ösztönzési rendszerben fennálló érdekelttségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette. <u>Igen</u> | Nem (magyarázat) |
| A 4.1.15 | A társaság az éves jelentésben és a társaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja. Igen | <u>Nem</u> (Nem volt ilyen) |

Javaslatoknak való megfelelés szintje

A társaságnak meg kell adnia, hogy az FTA vonatkozó javaslatát alkalmazza-e, avagy sem (Igen / Nem).

| | | |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| J 1.1.3 | A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 1.2.1 | A társaság közzétette honlapján a közgyűlésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történő szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 1.2.2 | A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.2.3 | A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.2.4 | A 1.2.4 pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.2.5 | A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.2.6 | A társaság a kézhezvételt követő öt napon belül, az eredeti közgyűlési meghívó közzétételével megegyező módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 1.2.7 | A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.2.11 | A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.1 | A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.2 | Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.3 | A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.4 | A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.5 | A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.6 | A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 1.3.7 | A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 1.3.11 | Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött. | <u>Igen</u> / Nem |

| | | |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| J 1.3.12 | A társaság a határozatokat, valamint a határozati javaslatok ismertetését, illetve a határozati javaslatokkal kapcsolatos lényeges kérdéseket és válaszokat is tartalmazó közgyűlési jegyzőkönyvét a közgyűlést követő 30 napon belül közzétette. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 1.4.1 | A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 1.4.2 | A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.1.2 | Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.2.1 | A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.3.2 | A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.3.3 | Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.4.1 | Az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak megválasztása átlátható módon történt, a jelöltekre vonatkozó információk legalább öt nappal a közgyűlést megelőzően nyilvánosságra kerültek. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.4.2 | A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.4.3 | A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.5.2 | Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.5.3 | A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.5.6 | A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.7.5 | Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.7.6 | A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.8.2 | Az igazgatóság / igazgatótanács a kockázatkezelési alapelveket és alapvető szabályokat a menedzsment azon tagjaival együttműködve dolgozta ki, akik a kockázatkezelési folyamatok megtervezéséért, működtetéséért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |
| J 2.8.10 | A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat. | <u>Igen</u> / <u>Nem</u> |

| | | |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| J 2.8.12 | A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.9.1 | Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 2.9.4 | Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 2.9.5 | A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 3.1.2 | Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 3.1.4 | A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 3.1.5 | A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a 3.1.5 pontba foglaltakat. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 3.2.2 | Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól. | <u>Igen</u> / Nem |
| J 3.3.3 | A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megfeleléséről az adott üzleti évben. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 3.3.4 | A jelölőbizottság tagjainak többsége független. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 3.3.5 | A jelölőbizottság ügyrendje kitér a 3.3.5 pontban foglaltakra. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 3.4.5 | A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 3.4.6 | A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 4.1.4 | A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az 4.1.4 pontban foglaltakra kiterjednek. | Igen / <u>Nem</u> |
| | Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 4.1.7 | A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el. | Igen / <u>Nem</u> |
| J 4.1.16 | A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait. | Igen / <u>Nem</u> |

Készült: 2012/01/20-án

Plotinus Nyrt.