

# Plotinus Holding Nyilvánosan M köd Részvénytársaság

## Felel s Társaságirányítási jelentés - készült a 2015. éves rendes beszámolóval egy id ben

A Plotinus Holding Nyilvánosan M köd Részvénytársaság (Társaság) a felel s társaságirányításról szóló jelentésében (Felel s Társaságirányítási Jelentés vagy Jelentés) áttekint módon beszámol társaságirányítási gyakorlatáról és ennek keretében az alábbi összefoglaló jelentést és nyilatkozatot teszi köz é:

A Társaságot ötf s igazgatótanács irányítja. Mivel a Társaság a lehet legköltséghatékonyabb vagyongezel -holding szervezetként kíván m ködni, így fizetett munkavállalók és menedzsment nem m ködik. A Társaságra vonatkozó stratégiai döntéseket az igazgatótanács testületként hozza meg, míg az igazgatótanács ülései közötti id szakban az operatív döntéseket az igazgatótanács elnöke és alelnöke hozza meg, ezen belül a reálgazdasági és operatív kérdésekkel az alelnök, a t kepiaci kérdésekkel az elnök foglalkozik.

Az igazgatótanács tagjai mindannyian függetlennek min sülnek.

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

Az Igazgatótanács a legutolsó közgy lés és a mai nap közötti id szakban 4 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 megtekinthet .

A Társaság külön munkaszervezetet és bels ellen rzési tevékenységet nem hozott létre a költséghatékonyaságot tartva szem el tt.

A Könyvvizsgáló áttekintette a Társaságot, m ködését, gazdasági tevékenységét.

A Társaság a 2011/02/14-én közzétett tájékoztatási irányelveit 2012/02/23-án módosította, hogy a t kepiaci szerepl k és a Társaság részvényesei minél jobban átláthassák a Társaság m ködését, 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](http://www.bet.hu), a [www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu) honlapon, és megküldi egy online média szerkeszt ségének.

A Társaság alapt kéje 855 623 db egyenként 250 Ft névérték , névre szóló, dematerializált részvényb l áll. A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált értékpapír. Amíg a Társaság nyilvános módon m ködik, valamennyi általa kibocsátott részvényt dematerializált értékpapírként kell el állítani.

A részvények az alábbi sorozatokból állnak:

Törzsrészvény 828 684 darab, egyenként 250 Ft névérték , névre szóló, dematerializált formában el állított névre szóló – szavazati jogot biztosító - törzsrészvény;

Osztalékels bbségi részvény 200 darab, egyenként 250 Ft névérték , névre szóló, dematerializált formában el állított, szavazati jogot nem biztosító osztalékels bbségi részvény;

Szavazatels bbségi részvény 26 739 db 250 Ft névérték , névre szóló, dematerializált formában el állított, szavazati jogotbiztosító részvény. Közgy lési döntést – kivéve a törvényben leírt eseteket – kizárólag a szavazatels bbségi részvények legalább 50%-os igen szavazata mellett lehet hozni. A szavazat els bbségi részvények 100 %-ának tulajdonosa Zsiday Viktor és közvetlen 100%-os tulajdonában álló társaság.

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 képvisel - nevét (cégét) és lakóhelyét (székhelyét), egyéb azonosítóit (pl. adószám, adóazonosító jel, stb.) részvénytársaságonként 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 vezet k 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 részvényest a részvénykönyvbe bejegyezték. A részvényes a részvénykönyvbe betekinthet és annak rá vonatkozó részér l az igazgatóságtól, illetve annak megbízottjától másolatot igényelhet, amelyet a részvénykönyv vezet je öt napon belül teljesíteni köteles. Harmadik személy a részvénykönyvbe betekinthet.

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

## FT Jelentés a Felel s Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésr 1

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

A táblázatok áttekintésével a piaci szerepl k könnyen tájékozódhatnak arról, hogy az egyes társaságok felel s 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.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.1.2	A társaság részvénystruktúrájában az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.  (A Társaságnak 3 részvénytípusa van, ezek közül csak a törzsrészvények kerültek bevezetésre a Budapesti Értékt zsdére. A törzsrészvények után egy szavazat jár. Az osztralékelés bbségi részvények után nem jár szavazat, míg a szavazatels bbségi részvények után 1 szavazat jár, ám oly módon, hogy a közgy lési döntésekhez a szavazatels bbségi részvények legalább felének hozzá kell járulnia, azaz ezek ún. „vétózó” részvények)	<u>Igen</u>	<u>Nem</u>
A 1.2.8	A társaság biztosítja, hogy a tulajdonosok azonos feltételek teljesítésével vehetnek részt a társaság közgy lésén.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.2.9	A társaság közgy lési napirendi pontjai között csak olyan témák szerepelnek, melynek témáját pontosan meghatározták, leírták.  A határozati javaslatokban kitértek a felügyel bizottság javaslatára, valamint a döntés hatásainak részletes magyarázatára.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)
A 1.2.10	A napirendi pontokhoz készített részvényesi észrevételeket, kiegészítéseket legkés bb a közgy lést két nappal megelőzően közzétették.	<u>Igen</u>	<u>Nem</u> (nem volt észrevétel)
A 1.3.8	A közgy lési napirendi pontjaira tett észrevételeket a részvényesek legkés bb a regisztrációval egyidej leg megismerhették.  A napirendi pontokra vonatkozóan megtett írásos észrevételeket a közgy lést két munkanappal megelőzően közzétették.	<u>Igen</u>	Nem  <u>Nem</u> (nem volt észrevétel)
A 1.3.10	A vezet tisztségvisel k megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.	<u>Igen</u>	<u>Nem</u> (nem volt választás/visszahívás)
A 2.1.1	Az igazgatóság / igazgatótanács feladatai kiterjednek a 2.1.1 pontban foglaltakra.	<u>Igen</u>	Nem (magyarázat)

- A 2.3.1 Az igazgatóság / igazgatótanács el re meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyel bizottság el re meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.  
Igen Nem (A Társaságnál nem m ködik  
Felügyel Bizottság)
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az el re nem tervezhet ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközl eszközök útján történ döntéshozatalról.  
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyel bizottság ügyrendje rendelkezik az el re nem tervezhet ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközl eszközök útján történ döntéshozatalról.  
Igen Nem (A Társaságnál nem m ködik  
Felügyel Bizottság)
- A 2.5.1 A társaság igazgatóságában elegend számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.5.4 Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres id közönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség meger sítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.5.5 A felügyel bizottság rendszeres id közönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség meger sítését kérte függetlennek tartott tagjaitól.  
Igen Nem (Nincs FB)
- A 2.5.7 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyel bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.  
Igen Nem (A Társaságnál nem m ködik  
Felügyel Bizottság)
- A 2.6.1 Az igazgatóság / igazgatótanács tagja tájékoztatta az igazgatóságot / igazgatótanácsot (felügyel bizottságot / audit bizottságot), ha a társaság (vagy bármely leányvállalata) ügyletével kapcsolatban neki (vagy más közeli kapcsolatban álló személynek) jelent s 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 eltér ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyel bizottsággal (audit bizottsággal).  
Igen Nem (nem volt ilyen)
- A 2.6.3 A testületi tag tájékoztatta a felügyel bizottságot / audit bizottságot (jelöl bizottságot), 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 felügyel bizottság és a menedzsment munkájának értékelésére és javadalmazására vonatkozóan.
- Igen Nem (magyarázat)
- A felügyel bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.
- Igen Nem (A Társaságnál nem m ködik  
Felügyel Bizottság)
- Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyel bizottság javadalmazására vonatkozó elveket és azok változásait a közgy és külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Igen Nem (az IT tagok javadalmazás nélkül  
végzik munkájukat)
- A 2.7.2 Az igazgatóság / igazgatótanács az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.  
A felügyel bizottság az adott üzleti év vonatkozásában értékelte saját munkáját.
- Igen Nem
- A 2.7.3 Az igazgatóság / igazgatótanács hatáskörébe tartozik a menedzsment teljesítményének ellen rzése és javadalmazásának megállapítása.
- Igen Nem (Nincs fizetett menedzsment)
- A menedzsment tagokat illet , a szokásostól eltér juttatások kereteit és ezek változásait a közgy és külön napirendi pontban hagyta jóvá.
- Igen Nem (Nincs fizetett menedzsment)
- A 2.7.4 A részvény alapú javadalmazási konstrukciók elveit a közgy és jóváhagyta.
- Igen Nem (Nincs ilyen)
- A részvény alapú javadalmazási konstrukciókkal kapcsolatos közgy lési 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 közgy és elé terjesztette.
- Igen Nem
- A Javadalmazási nyilatkozat tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyel bizottság, és a menedzsment egyes tagjainak díjazását.
- Igen Nem

- A 2.8.1 Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy az általa m ködöttetett bizottság felel s 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 f bb kockázati területek azonosítása érdekében.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.3 Az igazgatóság / igazgatótanács megfogalmazta a bels kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.  
Igen (Nincs munkaszervezet) Nem (Nincs kontrollálandó)
- A bels kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érint kockázatok kezelését, a társaság célkit zéseinek elérését.  
Igen (Nincs munkaszervezet) Nem (Nincs kontrollálandó)
- A 2.8.4 A bels kontrollok rendszerének kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.4 pontokban szerepl szempontokat.  
Igen Nem (magyarázat)
- A 2.8.5 A menedzsment feladata és felel ssége a bels kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.  
Igen Nem (Nincs munkaszervezet)
- A 2.8.6 A társaság kialakított egy független bels ellen rzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.  
Igen Nem (Nincs munkaszervezet)
- A bels audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a bels kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók m kódésér l.  
Igen Nem (Nincs bels audit csoport)
- A 2.8.7 A bels ellen rzési tevékenységet az audit bizottság megbízása alapján a bels ellen rzés hajtja végre.  
Igen Nem (Nincs külön bels ellen rzés)
- A bels ellen rzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végz menedzsmentt l.  
Igen Nem (Nincs külön bels ellen rzés)
- A 2.8.8 A bels audit tervet az audit bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyel bizottság) hagyta jóvá.  
Igen (Nincs elkülönült bels ellen rzés) Nem

- A 2.8.9 Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.  
Igen (Nincs elkülönült belső ellenőrzés) Nem
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.  
Igen (Nincs elkülönült belső ellenőrzés) Nem
- A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollrendszerének lényeges hiányosságait, és felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.  
Igen (Nincs elkülönült belső ellenőrzési szervezet) Nem
- 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 (Nincs elkülönült belső ellenőrzési szervezet) 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 (A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság) Nem
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában elzárta, hogy milyen események tekinthetnek olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.  
Igen (A Társaságnál nem működik felügyelő bizottság) Nem
- A 3.1.6 A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az audit bizottságra, jelölő bizottságra, javadalmazási bizottságra delegált feladatokat, a bizottságok célkitűzéseit, ügyrendjét, összetételét (a tagok nevének, rövid életrajzáinak és kinevezése idejének feltüntetésével).  
Igen (Nincs elkülönült belső ellenőrzési szervezet) Nem (magyarázat)
- A 3.2.1 Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontrollrendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.  
Igen (Nincs elkülönült belső ellenőrzési szervezet) Nem (magyarázat)
- A 3.2.3 Az audit bizottság pontos és részletes tájékoztatást kapott a belső ellenőrzésről és a független könyvvizsgáló munkaprogramjáról; és megkapta a könyvvizsgáló könyvvizsgálás során feltárt problémákra vonatkozó beszámolóját.  
Igen (Nincs elkülönült belső ellenőrzés) Nem
- A 3.2.4 Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.  
Igen (Nem volt nyilatkozat, mert a Felek között egyéb kapcsolat nincsen) Nem
- A 3.3.1 A társaságnál jelölő bizottság működik.  
Igen (A feladatot az igazgatótanács látja el a feladat delegálása nélkül) Nem

- A 3.3.2 A jelöl bizottság gondoskodott a személyi változások el készítésér l.  
Igen Nem (magyarázat)
- A jelöl bizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.  
Igen Nem (magyarázat)
- A jelöl bizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.  
Igen Nem (magyarázat)
- A jelöl bizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett el .  
Igen Nem (magyarázat)
- A 3.4.1 A társaságnál javadalmazási bizottság m ködik.  
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 ellen rzését.  
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
- Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgy lés hagyta jóvá.  
Igen bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási
- A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségterítések, egyéb juttatások rendszerét is ellen rizte.  
Igen bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási
- 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
- A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerz dések feltételeit.  
Igen bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási
- A javadalmazási bizottság ellen rizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érint tájékoztatási kötelezettségeknek.  
Igen bizottság) Nem (Nincs külön javadalmazási
- 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 jelöl bizottság összevonásával kapcsolatban. Igen	<u>Nem</u> (Nem volt összevonás)
A 3.5.2	Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelöl 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>Nem</u> (magyarázat)
A 4.1.12	Az igazgatóság / igazgatótanács közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollrendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a fennálló kockázatok áttekintéséről ismertetésére.	<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 a társaságirányítással kapcsolatos jelentését.	<u>Nem</u> (magyarázat)
A 4.1.14	A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a belfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapírkereskedelmével kapcsolatos irányelveit.	<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 érdekeltségét az éves jelentésben és a társaság honlapján feltüntette.	<u>Nem</u> (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.	<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 befektet i kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység m ködik.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.2.1	A társaság közzétette honlapján a közgy lésének lebonyolítására és a részvényes szavazati jogának gyakorlására (kitérve a meghatalmazott útján történ szavazásra) vonatkozó összefoglaló dokumentumát.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.2.2	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthet .	<u>Igen</u> / Nem
J 1.2.3	A társaság honlapján a 1.2.3 pontnak megfelel (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.2.4	A 1.2.4 pont szerinti közgy lésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, el terjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyz könyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.2.5	A társaság közgy lését úgy tartotta meg, hogy azzal lehet vé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 1.2.6	A társaság a kézhezvételt követ öt napon belül, az eredeti közgy lési meghívó közzétételével megegyez módon közzétette a napirendi pontok kiegészítését.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.2.7	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelm , világos és gyors meghatározását.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.2.11	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgy léshez kapcsolódó információkat.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.1	A közgy lés elnökének személyét a társaság közgy lése a napirendi pontok érdemi tárgyalása el tt elfogadta.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.2	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyel bizottság a közgy lésen képviseltette magát.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.3	A társaság alapszabálya lehet séget ad arra, hogy a társaság közgy lésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgy lésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.4	A társaság nem korlátozta a közgy lésen résztvev tulajdonosok felvilágosítást kér , észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen el feltételt nem támasztott.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.5	A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgy lésen nem tudott kielégít en megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.6	A közgy lés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgy lésen felmerül kérdésekre történ válaszadással a törvényi, valamint t zsei el írásokban megfogalmazott tájékoztatási, nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.7	A közgy lési döntésekr l a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgy lése külön határozatokkal döntött.	Igen / <u>Nem</u>

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 közgyűlés követő 30 napon belül közzétette.	Igen / <u>Nem</u>
J 1.4.1	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez 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.	Igen / <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.	Igen / <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 közgyűlés megelőzően nyilvánosságra kerültek.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	Igen / <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 értékelje 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.	Igen / <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.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összeg 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, módosításáért, ellenőrzéséért, valamint a társaság napi működésébe történő beépítéséért felelősek.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.8.10	A belső kontrollrendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	Igen / <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.	Igen / <u>Nem</u>
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.1.2	Az audit bizottság, jelölő bizottság, 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.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen / <u>Nem</u>
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.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.3	A jelölő bizottság 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 jelölő bizottság tagjainak többsége független.	Igen / <u>Nem</u>
J 3.3.5	A jelölő bizottság 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: 2016/03/25

Plotinus Holding Nyrt.