

**Üzleti jelentés**  
**a PLOTINUS HOLDING Nyrt. 2016. évi gazdálkodásról**

## I. A tevékenységi kör bemutatása

A társaság jogelődjét 2006.08.07-én jegyezte be a Cégbíróság Plotinus Vagyonkezelő Kft. néven. A Plotinus Zrt. átalakulással, társasági forma váltással jött létre 2008. július 3-án, 2010.11.10-én pedig nyilvánosan működő részvénytársasággá alakult. 2011. február 15-én a PLOTINUS HOLDING NYRT. törzsrészvényeket bevezették a Budapesti Értéktőzsdére.

A befektetések egy részét a pénz- és tőkepiacon hajtottuk végre, az ilyen típusú befektetésektől a belátható jövőben tartózkodik a társaság. 2017-ben a pozíciók zárását eszközöltük.

A Plotinus Holding Nyrt. a reálgazdaság számos ágában fektet be alacsony vagy közepes kockázatvállalás és közepes hozamelvárás mellett annak érdekében, hogy hosszútávon jelentős értéknövekedést hozzon tulajdonosainak.

A Társaság jelenlegi leányvállalatai a David Gerincklinika Zrt., a Plotinus Autó Kft., a Plotinus Property Kft., a Gönczy 2 Kft. és a Gönczy Hostel Management Kft.

Társaság neve	Részesedés nagysága	Részesedés beszerzési értéke (e Ft)
David Gerincklinika Zrt. (székhelye: 1124 Budapest, Apor Vilmos tér 8.)	96,14 %	50 121
Plotinus Ingatlan Kft. VA (székhelye: 3324 Felsőtárkány, Tölgy u. 1.)*	100 %	216 000
Plotinus Autó Kft. (székhelye: 3324 Felsőtárkány, Tölgy u. 1.)	100 %	50 000
Gönczy 2 Kft. (székhelye: 1093 Budapest, Gönczy Pál utca 2. 2.em.)	100 %	30 000
Plotinus Property Kft. (székhelye: 3324 Felsőtárkány, Tölgy utca 1.)	100%	180 000
Gönczy Hostel Management Kft. (székhelye: 1093 Budapest, Gönczy Pál utca 2. 2.em.)	51 %	1 530
V188 Irodaház Kft (székhelye: 1011 Budapest, Ponty utca 6.)	32%	229 789

Társaságunk IFRS szerinti konszolidált beszámolóját is elkészítetteti, amelybe leányvállalatként az alábbi társaságok kerülnek bevonásra:

- David Gerincklinika Zrt.
- Apor Gyógytorna Egészségügyi Kft. (az Apor Gyógytorna Egészségügyi Kft. a David Gerincklinika Zrt. leányvállalata)
- Plotinus Ingatlan Kft. VA (végelszámolást 2017.01.18-án befejezte)

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

- Plotinus Autó Kft.
- Plotinus Property Kft.
- Gönczy 2 Kft.
- Gönczy Hostel Management Kft.

Jelentős tulajdoni részesedésű (közös irányítású) vállalat a V188 Irodaház Kft, melyben a Plotinus Holding Nyrt 32% tulajdonrészt szerzett 2016.11.30-án.

A konszolidált beszámoló a BÉT honlapján, az MNB által üzemeltetett közzétételi rendszeren és a Plotinus Holding Nyrt. honlapján is megtekinthető.

## II. Alaptőke nagysága, összetétele

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2016. december 31-én:

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (ezer Ft)
Törzs	250	928 684	232 171
Osztaléksőbbbségi	250	200	50
Szavazatsőbbbségi	250	26 739	6 685
<b>Alaptőke nagysága</b>	<b>250</b>	<b>955 623</b>	<b>238 906</b>

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2016. december 31-én:

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények darabszáma	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog	Saját részvények száma
Törzs	928 684	928 684	1	928 684	154 708
Osztaléksőbbbségi	200	0	0	0	0
Szavazatsőbbbségi	26 739	26 739	1*	26 739	0
<b>Összesen</b>	<b>955 623</b>	<b>955 423</b>	<b>N/A</b>	<b>955 423</b>	<b>154 708</b>

A Társaság törzsrészvényei a részvény névértékétől függő mértékű szavazati jogot testesítenek meg. Ennek megfelelően a társaság minden 250 Ft névértékű törzsrészvénye 1 szavazatra jogosít.

A Társaság szavazatsőbbbségi jogot biztosító részvényfajtába tartozó részvényei a részvény névértékéhez igazodó szavazati jogot biztosítják, ennek megfelelően minden 250 Ft névértékű szavazatsőbbbségi jogot (vétójogot) biztosító részvényfajtába tartozó részvénye 1 szavazatra jogosít, azzal a megkötéssel, hogy Közgyűlési határozat csak a szavazatsőbbbséget biztosító részvények egyszerű többségének igenlő szavazata mellett

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

hozható meg. A szavazatelsőbbbségi jog a közgyűlés hatáskörébe tartozó valamennyi döntéshozatalra vonatkozik.

Az osztalékelsőbbbségre jogosító részvény a részvénytársaság közgyűlésén nem jogosítja

Név	2016. december 31.		2015. december 31.		2014. december 31.	
	db	Részesedés %	db	Részesedés %	db	Részesedés %
Zsiday Viktor*	32 431	3,39%	72 833	8,51 %	41 453	6,32%
Szabó Zoltán**	43 040	4,50%	43 040	5,03 %	40 876	6,23%
Zala Péter***	117 415	12,29%	117 415	13,72 %	105 515	16,09%
Promix csoport****	46 410	4,86%	46 410	5,42 %	0	0
Keletfa Kft.	60 000	6,28%	60 000	7,01 %	0	0
Összesen	339 698	31,32%	339 698	36,96 %	187 844	28,64%

mindenkori tulajdonosát szavazásra.

\*Zsiday Viktor, az Igazgatótanács elnöke 23 939 db Plotinus szavazatelsőbbbségi részvénnel rendelkezik. A közvetlen, 100%-os tulajdonában álló Tündérszikla Zrt. 5 542 db Plotinus törzs-, 150 db Plotinus osztalékelsőbbbségi-, 2 800 db Plotinus szavazatelsőbbbségi részvényt birtokol. Emellett közvetlenül és közvetetten 3 038 db Plotinus 2019/A kötvényt is birtokolt az időszak végén, amelyek összesen 60 760 db Plotinus törzsrészvényre válthatóak át.

\*\* Szabó Zoltán, az Igazgatótanács alelnöke 38 101 db törzsrészvényt tulajdonol. A Szabó Zoltán 100%-os tulajdonában álló Várhegy Holding Zrt. 4 889 db törzsrészvényt birtokol és 50 db osztalékelsőbbbségi részvénnel rendelkezik.

\*\*\* Zala Péter, Zala Jenő, Zalané Schvarcz Marianna közeli hozzátartozók, valamint tulajdonukban áll a For-Profit Kft, (mely magán- és jogi személyek mindegyike rendelkezik Plotinus részvényekkel), így a Tpt. 65/A. § (1) szerint befolyásukat összesített módon kell számítani. Tulajdonukban 117 415 darab törzsrészvény van, amelyek 12,29%-os tulajdoni arányt biztosítanak.

\*\*\*\* A Promix Zrt. 26 510 db, kapcsolt vállalkozása a Promix Property Kft. 19 900 db törzsrészvénnel rendelkezik.

Alaptőke felemelése, leszállítása

Az alaptőke felemeléséről az Igazgatótanács előterjesztése alapján a közgyűlés határoz. A közgyűlés határozatára abban az esetben nincs szükség, ha az alaptőke felemelése a közgyűlés határozatába foglalt felhatalmazás alapján Igazgatótanácsi jogkörben történik.

Az alaptőke leszállításának a közgyűlés határozata alapján van helye.

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

### III. Előző év teljesítményadatai

Rendhagyó módon a múltbeli adatok elemzése előtt egy kitekintéssel kezdenénk, ugyanis a Társaság vezetése 2017 januárjában jelentős változásokat jelentett be: a Plotinus Nyrt. befejezi a tőkepiaci műveleteket, meglévő reálgazdasági egységeire koncentrál, és az igazgatótanács javasolja, hogy a cég vonuljon ki a Budapesti Értéktőzsdéről, ez utóbbi döntés azonban a Közgyűlés jogköre.

Középtávon (12-36 hónap) a Társaság célja a meglévő értékpapír befektetések felszámolása, a V188 Kft-ben lévő részesedésének értékesítése (természetesen ennek előzetes feltétele az irodaház fejlesztése és bérlőkkel való feltöltése), majd az így befolyó összegek tulajdonosok számára történő visszajuttatása osztalék és/vagy részvény visszavásárlás formájában.

Amennyiben ez lezajlott, akkor a tulajdonosoknak döntést kell hozniuk a maradék üzletágak sorsáról, ám várakozásaink szerint ez a döntés csak 2019-ben lesz esedékes.

Ennek a folyamatnak a végére az egészségügyi szolgáltatás és a közösségi szálláshely üzletágak lehetnek a meghatározóak a Társaság életében.

\*\*\*

A Plotinus Holding Nyrt. jelentésében a 2016. év folyamatairól számol be. Az alábbi adatok nem konszolidáltak, és a Számviteli törvény (MSZSZ) alapján készültek. Társaságunk IFRS szerinti konszolidált beszámolóját is elkészítette, amelyet szintén közzétettünk.

A Társaság szempontjából legrelevánsabb adatok a saját tőke, az egy részvényre jutó saját tőke és az adózás előtti eredmény alakulása, amelyek Társaságunk esetében a teljesítmény mérésének legmegbízhatóbb mutatói. Ezek a következőképp alakultak:

Összefoglaló adatok forintban (MSZSZ, nem konszolidált)	2015	2016
Saját tőke*	3 807 996	4 533 908 000
Adózás előtti eredmény	1 081 969 000	381 294 000

A tőzsdei bevezetés után, 2011 februárjában 1 525 Ft-os árfolyamon kezdődött a kereskedés a Társaság részvényeivel, amely azóta 5 700 Ft környékéig emelkedett. Büszkék vagyunk arra, hogy 2011 februárja és 2017 februárja között, 6 év alatt éves átlagban több, mint 24%-os hozamot tudtak befektetőink elérni, amely mind hazai, mind nemzetközi mércével mérve kiemelkedő. 2017-től azonban új stratégiát követ a Társaság, amelynek már nem meghatározó eleme a tőzsdei jelenlét és a tőkepiaci műveletek, így igen jelentős profilváltás következik be.

### **Az év üzleti környezete és eredményei:**

*A 2016-os évet is sikerrel zártuk, részben a tőkepiaci tevékenység, részben egy reálgazdasági tranzakció eredménye miatt.*

#### *Derivatívák:*

A határidős kereskedésünket (illetve tőkepiaci pozícióink egy részét) áthelyeztük a Plotinus Származtatott Befektetési Alapba, amelynek árfolyama 2016-ban 36%-ot emelkedett, ez azt jelenti, hogy kb. 582 millió forintnyi eredmény származott ebből a tevékenységből. Mivel a tőkepiaci tevékenységet leépítjük, így az alap jelentősége a jövőben megszűnik, a benne lévő tőke nagy része kivonásra került a 2017-es év folyamán, és a maradékot is felszámoljuk 2017- hátralévő részében, így ilyen irányú kitétszégünk nem fog maradni.

#### *Hosszabb távú tőkepiaci befektetések:*

A hosszabb távú tőkepiaci befektetéseink egy része is a Plotinus Származtatott Alapban volt, más része pedig közvetlenül a Plotinus Holding Nyrt. számláján. A következő időszakban a még megmaradt befektetéseket is le kívánjuk építeni.

#### *Reálgazdaság:*

Három fő irányvonal volt az év folyamán, amivel foglalkoztunk: egyrészt az egészségügyi szegmens (David Gerincklinika Zrt.), másrészt az új hostel elindítása, harmadrészt a spekulatív ingatlanbefektetések.

#### Egészségügy:

A tevékenységből származó árbevétel a 2015-ös 148,5 millióról 177,5 millióra, az adózás előtti eredmény pedig 32,5-ről 49 millióra nőtt, köszönhetően a Thököly úti telephely jelentős növekedésének, melyet 2013-ban indítottunk.

2017-ben a David Gerincklinka Zrt. vásárolt egy saját ingatlant a II. kerület Versec sor 9. szám alatt, ahol várhatóan még az idei évben megnyitjuk harmadik egységünket. Az új telephely teljes bekerülési költsége várhatóan 390 millió forint körül lesz, melyhez leányvállalatunk 230 millió forint hitelt vesz fel a Gránit Banktól, melynek éves kamata nem haladja meg a 2%-ot. A hitel lejáratát 2027. január, tőketörlesztése folyamatos.

#### Közösségi szálláshely:

Gönczy Pál utca 2. szám alatt található ingatlant mintegy 100 ágyas közösségi szálláshelyként hasznosítjuk, 2016. november második felében kezdte meg működését. A Plotinus Holding Nyrt. közvetlenül birtokolja a Budapest, IX, Gönczy Pál u 2. 2. emeleti ingatlant, amelynek bekerülési értéke 241 millió forint. Az ingatlan felújítása, és a kialakítás további 128 millió forint volt, melyhez 232,5 millió forint hitelt vettünk fel a Gránit Banktól, melynek éves

kamata nem haladja meg a 2%-ot. A hitel lejáratára 2025. június, tőketörlesztésre is csak akkor kerül sor.

A szakmai befektetőkkel közös üzemeltető társaság a befektetés 8%-ának megfelelő inflációkövető bérleti díjat fizet. Az üzemeltetésből származó adózott eredmény 40%-a illeti meg továbbá társaságunkat.

A mérlegfordulónap után vásároltunk még egy lakást az épületben, melyet a korábbi struktúrában kívánunk hasznosítani várhatóan még idén tavasztól.

#### Gépjármű tartós bérbeadása:

A Társaság jegyzett tőkéje 50 millió forint, saját tőkéje 66,26 millió forint, adózott eredménye 5,67 millió forint.

Nem számítunk a tevékenység jelentős felfutására a belátható jövőben.

#### Ingatlanbefektetések:

Az ingatlanbefektetések területén a Törpe utcai telek nagy nyereséggel (kb. 140 millió forint) történő eladása után az egyetlen – bár a cég méretéhez képest igen nagy – kitettséget a V188 irodaházban lévő 32%-os részesedésünk jelenti. Jelenleg mintegy 15%-os az épület hasznosítása. Reméljük, hogy minőségjavító beruházások után a kihasználtság eléri az ilyen típusú irodaházak fővárosi átlagkihasználtságát, és ennek köszönhetően jelentős értéknövekedést érünk el az ingatlanon. Az ingatlan teljes területe mintegy 15 000 m<sup>2</sup>, illetve a V188 Kft tulajdonában áll a Váci út 190. alatti fejlesztési telek is. A részesedés megvásárlása teljesen készpénzből, bankhitel nélkül történt.



## Befektetések

Likvid eszközök: készpénz és pénzügyi befektetések, magyar állampapírok:

A Társaságnak bank és értékpapírszámláin diszkontkincstárjegyek, állampapírok, és készpénz formájában megközelítőleg cca. 1,3 milliárd forintja volt.

Egyéb értékpapír befektetések:

Egyéb tartós részesedések	Db	Piaci érték
Electrica SA részvény *	49 023	48 365 141
Graphisoftpark részvény	87 144	257 510 520
CIG Pannonia részvény	400 000	86 400 000
Pannergy részvény	311 520	139 560 960
Fondul Proprietatea részvény *	295 927	16 223 902
Enefi részvény	95 115	17 501 160
Masterplast részvény	12 113	6 068 613
<b>Összesen</b>		<b>571 630 296</b>

\* Magyar forintban, a 2016.12.31-i záróárfolyammal számolva.

Az időszak végén mintegy 571 millió forintnyi befektetésünk volt a fent részletezett eszközökben, ezen belül 507 millió magyar részvényekben, 64 millió külföldi részvényekben.

Egyéb értékpapírok	Db	Piaci érték
Plotinus Származtatott Befektetési Alap	1 643 627 446	2 237 470 042
Plotinus 2019/A kötvény	45	5 310 000
MÁK 2025/B Államkötvény	21 000	254 667 000
<b>Összesen</b>		<b>2 497 447 042</b>

Az időszak végén a zárt befektetési alapon levő értékpapírok értéke meghaladta a 2,2 milliárd forintot.

### Származtatott ügyletek

A negyedév utolsó napján a Társaság jelentősebb derivatív befektetésekkel nem rendelkezett.

## **Reálgazdaság**

Társaságunk IFRS szerinti konszolidált beszámolóját is elkészítetteti, amelybe leányvállalatként az alábbi társaságok kerülnek bevonásra:

- David Gerincklinika Zrt.
- Apor Gyógytorna Egészségügyi Kft.: a David Gerincklinika Zrt. leányvállalata
- Plotinus Ingatlan Kft. „va”
- Plotinus Autó Kft.
- Plotinus Property Kft.
- Gönczy 2 Kft.
- Gönczy Hostel Management Kft.

Közös vezetésű vállalatként:

- V188 Irodaház Kft.

## Várakozások:

Az **egészségügyi szegmensben** a következő időszakban szeretnénk további növekedést elérni részben a jelenleg meglévő infrastruktúra jobb kihasználásával, részben pedig az újabb egység nyitásával. 2017-ben az új egység nyitása, és a bérfejlesztés miatt megnövekedett kiadásokkal számolunk, a 2016-osnál jelentősen, akár 20-25%-kal rosszabb eredményt is lehetségesnek tartunk.

**Hostel üzemeltetés/bérbeadás:** Középtávon éves 35-40 millió forint körüli eredményre számítunk ebből a szegmensből.

**Plotinus Autó Kft:** A szolgáltatást elsősorban a Plotinus Holding Nyrt. tulajdonosainak szánjuk. Megfelelő külső szakmai menedzsment esetén növekedhet egyéb irányban a tevékenység.

A **Plotinus Ingatlan Kft.** végelszámolása 2017. január 18-án befejeződött.

A **Plotinus Property Kft.** jelenleg passzív.

## **Hitelek/kölcsönök**

2015. júniusában kötvénykibocsátást valósítottunk meg, 640,8 millió forint értékben bocsátottunk ki Plotinus 2019/A jelű kötvényeket, a névérték és kibocsátási érték 100 000 Ft/db, lejáratra 2019/06/22, kamatozása éves 2%, átcserélhetőek 20 db Plotinus törzsrészcsekkre a futamidő alatt minden hónap 10. és 15. között. Az átcserélésre kerülő kötvényekre az adott évi felhalmozott kamat nem jár. A kötvények közül 45 darab (4,5 millió forint névérték) átcserélésre került részvényekre az első félév során. A kötvények a

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

Budapesti Értéktőzsdére is bevezetésre kerültek. A fordulónap után, 2017 januárjában visszavásároltunk még 1 350 db kötvényt, így a fennmaradó állomány 501,3 millió forint.

A kötvénykibocsátásból elszámolt fizetendő kamat 2016. évben 12,8 millió forint.

A Plotinus Holding Nyrt. a Budapest, Gönczy Pál u 2. alatti ingatlan megvásárlásához, és ott működő hostel kialakításához összesen 232,56 M Ft hitelt vett fel a Növekedési Hitelprogram keretében. A hitel lejáratára 2025. június, tőketörlesztésre is csak akkor kerül sor.

A Társaság leányvállalataival csoportfinanszírozási megállapodást kötött, így az éppen készpénzre szoruló tagvállalatok a likvid eszközökkel rendelkező vállalatoktól pénzt kapnak. A megállapodás szerint az üzleti kamat 6 %. Az időszak végén a következő állományok álltak fenn:

A Plotinus Autó Kft. 19,3 millió; a Gönczy Hostel Management Kft 4,9 millió forinttal; a Gönczy 2 Kft. 111,5 millió forinttal tartozik a Plotinus Holding Nyrt.-nek.

A Plotinus Holding Nyrt 80 millió forinttal tartozik a Plotinus Property Kft-nek.

#### IV. Célok és stratégia

A Plotinus Holding Nyrt. holdingtársaság, azaz olyan több társaságban részesedéssel rendelkező gazdasági társaság, amelynek gazdasági célja a holding és a leányvállalatok közötti hatékony együttműködés révén a hosszú távú értéknövekedés elérése. A Plotinus Holding Nyrt. saját vagyonát fekteti be, nem végez külső vagyonkezelést, és alapvető célja nem a tulajdonában lévő leányvállalatok adásvétele, hanem a leányvállalatokban (és természetesen az anyavállalatban) elért vagyongyarapodás, értéknövekedés.

A Társaság célja tehát egy sikeres holding kiépítése, amely bár kockázattal működik, de diverzifikált jellege révén remélhetően a legtöbb piaci-gazdasági környezetben értéknövekedést képes elérni tulajdonosai számára. Legfontosabb kitűzött célunk a vállalat értékének növelése, s ezzel párhuzamosan a részvények árfolyamának emelkedése.

#### Erőforrások és kockázatok

A Társaság erősen emberierőforrás-orientált, sikere az igazgatótanács helyes döntésein múlik. A kockázatok ugyanebben keresendők. Mivel a Társaság befektetései során jelentősebb mértékben hajlandó külső forrásokra támaszkodni (hitel, lízing, kötvénykibocsátáson keresztül), így a beszerzett eszközök árfolyamában történő kisebb elmozdulás is jelentősen módosíthatja a cég értékét és ezen keresztül a részvények árfolyamát. ***A Társaság vagyonának alakulása – és ebből következően a részvényárfolyam is – igen jelentős kilengéseket mutathat, és bármikor fennáll a tőkevesztés lehetőség is.***

#### Kilátások

A Társaság életében jelentős változást hoz 2017, mivel a tőkepiaci tevékenységeket felszámoljuk, illetve javasoljuk a Közgyűlésnek a részvények Budapesti Értéktőzsdéről történő kivezetését.

#### Részvényekkel kapcsolatos tervek

A Társaság a jelenlegi szabályozási-adózási környezetben továbbra sem szándékozik szavazatelsőbbbségi és törzsrészvényeire osztalékot fizetni, az értéknövekedést ezen részvények esetén az árfolyam emelkedés teremtheti meg. Amennyiben a Társaság részvényeinek árfolyama jelentősen alacsonyabb a Társaság vezetésének értékítélete alapján reális árfolyamtól, akkor likviditásunk függvényében saját részvényeket vásárlunk vissza.

**Az Igazgatótanács a társaság 2016-os beszámolót elfogadó éves rendes közgyűlésén javasolni fogja a törzsrészvények kivezetését a Budapesti Értéktőzsdéről. A közgyűlés dönt a tőke leszállításáról a visszavásárolt saját részvények bevonásával.**

## **Vezető tisztségviselők Plotinus részvény és kötvény tulajdona**

2016.12.31. év végén Zsiday Viktor és Szabó Zoltán Sándor rendelkezett részvény- és/vagy kötvénytulajdonnal, amely az üzleti jelentés 4. oldalán lévő táblázatban megtalálható.

## **V. Vezető tisztségviselők**

A Társaság hatályos Alapszabálya alapján az egységes arányítást az Igazgatótanács látja el. Az Igazgatótanács tagjait a Közgyűlés jogosult megválasztani. Az Igazgatótanács tagjai újraválaszthatók.

Az Igazgatótanácsi tagságra irányuló jogviszony megszűnik:

- (a) a megbízás időtartamának lejártával,
- (b) visszahívással,
- (c) törvényben meghatározott kizáró ok bekövetkeztével,
- (d) lemondással,
- (e) elhalálozással.

### **Igazgatótanács tagjai:**

Zsiday Viktor – elnök

Szabó Zoltán – alelnök

Zánkai Katalin – tag

Csongrádi Renáta – tag

Tari Gusztáv – tag

Az Igazgatótanács saját tagjai közül megválasztja az Igazgatótanács elnökét és alelnökét. Tekintettel arra, hogy a Társaság befektetési tevékenysége gyakran nagyon gyors döntéseket igényel, ezért az Igazgatótanács ülései között a befektetési döntések, és egyéb Társaságra vonatkozó döntések meghozatala, és végrehajtása az Igazgatótanács elnökének és alelnökének feladata, amelyet önállóan gyakorolhatnak. Különös tekintettel vonatkozik ez a Társaság tőke- és pénzügyi tranzakcióira, valamint a működés során felmerülő feladatokra. Ezek tekintetében a Társaság képviselőre és a döntések meghozatalára az elnök és az alelnök jogosult és köteles az Igazgatótanács ülései között.

Audit Bizottság működésének célja elsősorban annak elősegítése, hogy (1) a Társaság eleget tegyen a jogszabályokban és a Társaság belső szabályzataiban meghatározott számviteli normáknak, (2) a Társaság könyvvizsgálója megfeleljen a megbízatása ellátásához szükséges szakmai elvárásoknak, továbbá, hogy (3) felügyelje a Társaság belső ellenőrzési rendszerének teljesítményét.

**AUDIT Bizottság tagjai:**

Szabó Zoltán – elnök  
Csongrádi Renáta – tag  
Zánkai Katalin – tag

Az igazgatótanács és az audit bizottság tagjai munkájukért javadalmazásban nem részesülnek. Az igazgatótanács elnöke és alelnöke osztalékelsőbbbségi részvényeken keresztül jogosult az adózott eredmény 20%-ára.

**VI. Foglalkoztatáspolitikai**

Az igazgatótanács és az audit bizottság tagjai ingyenesen végzik tevékenységüket, sem pénzbeli, sem nem pénzbeli juttatásban nem részesülnek.

A társaság 2015. októbertől munkavállalóként alkalmaz egy vállalkozási, pénzügyi ügyintézőt, aki a szervezet pénz-, adó-, vám-, egészség- és nyugdíjbiztosításával kapcsolatos pénzügyi adminisztratív feladatokat látja el.

**VII. Kutatás és a kísérleti fejlesztés**

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költségek nem kerültek elszámolásra.

**VIII. Környezetvédelem**

Társaságunk tevékenysége a környezetre nézve nem veszélyes. A tevékenység jellegéből adódóan a PLOTINUS HOLDING Nyrt. környezetvédelmi felelőssége nem jelentős, környezetkárosítás nem valószínűsíthető.

A környezetvédelem nem jelent érdemi ráfordítást, így a pénzügyi helyzetre az nincs hatással. A környezetvédelem területén nem alkalmazott, és nem tervez fejlesztéseket.

**IX. Telephelyek bemutatása**

A PLOTINUS HOLDING Nyrt. telephelye: 1093 Budapest, Gönczy Pál utca 2/2. emelet, amely ingatlan bérbeadással hasznosít.

## **X. Pénzügyi instrumentumok hasznosítása**

A Társaság az üzleti tevékenységét tartósan szolgáló eszközöket a befektetett eszközök között mutatja ki. A hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok a forgóeszközök között kerülnek bemutatásra akkor is, ha az értékpapír eredeti futamideje, vagy a lejáratig hátralévő idő az egy évet meghaladja.

A tulajdoni részesedést megtestesítő értékpapírok akkor sorolhatóak a befektetett eszközök közé, ha azt a Társasági irányítási, ellenőrzési vagy befolyásolási céllal vásárolta az Alapító, illetve az igazgatótanács ilyen értelmű döntésének megfelelően.

A tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél szükség esetén a rendelkezésre álló információk alapján értékvesztést kell elszámolni, ha a könyv szerinti értéke és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbség veszteségjellegű, tartós és jelentős. Tartós, ha legalább egy éven keresztül fennáll. Jelentős, ha a könyv szerinti érték 10%-át meghaladja.

---

**Felelős Társaságirányítási jelentés - készült a 2016. éves rendes beszámolóval egy időben**

**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 Értéktőzsde 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 részvény struktúrájában az "egy részvény - egy szavazat" elvet alkalmazza.

Igen

Nem

(A Társaságnak 3 részvénytörzse van, ezek közül csak a törzsrészvények kerültek bevezetésre a Budapesti Értéktőzsdére. A törzsrészvények után egy szavazat jár. Az osztalékelsőbbbségi részvények után nem jár szavazat, míg a szavazatelsőbbbségi részvények után 1 szavazat jár, ám oly módon, hogy a közgyűlési döntésekhez a szavazatelsőbbbségi részvények legalább felének hozzá kell járulnia, azaz ezek ún. „vétózó” 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 Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

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

Igen Nem (magyarázat)

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.

Igen Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

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 Nem (A Társaságnál nem működik Felügyelő Bizottság)

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 cégsoporthoz 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  
működik Felügyelő Bizottság)

Nem (A Társaságnál nem

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

Igen  
javadalmazás nélkül végzik munkájukat)

Nem (az IT tagok

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

Nem

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

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

Igen Nem (Nincs fizetett menedzsment)

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

Igen Nem (Nincs fizetett menedzsment)

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 tájékozódik 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 kontrollálандó munkaszervezet)
- A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.
- Igen Nem (Nincs kontrollálандó 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)

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

- 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 (Nincs elkülönült belső ellenőrzés)
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
- Igen Nem (Nincs elkülönült belső ellenőrzés)
- A 2.8.11 Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és átértékelte 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 olyanak, 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 életrajzának 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 jelölttől bekérte a 3.2.4 szerinti feltáró nyilatkozatot.

Igen Nem (Nem volt nyilatkozat, mert a Felek között egyéb kapcsolat nincsen)

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  
(igazgatótanács látja el)

Nem (a feladatot az

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  
(javadalmazási bizottság)

Nem (Nincs külön

Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.

Igen  
(javadalmazási bizottság)

Nem (Nincs külön

A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.

Igen  
(javadalmazási bizottság)

Nem (Nincs külön



PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

- A 3.4.4 A javadalmazási bizottság javaslatokat fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.
- Igen Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.
- Igen Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.
- Igen Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A 3.4.7 A javadalmazási bizottsági tagok többsége független.
- Igen Nem (Nincs külön javadalmazási bizottság)
- A 3.5.1 Az igazgatóság / igazgatótanács nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban.
- Igen Nem (Nem volt összevonás)
- A 3.5.2 Az igazgatóság / igazgatótanács végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki.
- Igen 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.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.2 Az információ szolgáltatás során a társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik.
- Igen Nem (magyarázat)

- A 4.1.3 A társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira.
- Igen Nem (Minden tájékoztatás megjelenik az összes közzétételi helyen, nem szükséges külön eljárási rendet létrehozni)
- A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.4 Az igazgatóság / igazgatótanács felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát.
- Igen Nem (magyarázat)
- A 4.1.5 A társaság honlapján közzétette társasági eseménynaptárát.
- Igen 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.
- Igen 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 Nem (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 Nem (az éves jelentésben nincs közölve)

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

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 Nem (nem volt menedzsment értékelés)

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.

Igen 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 Nem (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.

Igen Nem (magyarázat)

A 4.1.14 A társaság honlapján nyilvánosságra hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen Nem (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.

Igen 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 Nem (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

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

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.	Igen / 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.	Igen / 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.	Igen / Nem
J 1.3.7	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen / Nem
J 1.3.11	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	Igen / 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.	Igen / Nem
J 1.4.1	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Igen / Nem
J 1.4.2	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen / Nem
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 / Nem
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 / Nem
J 2.3.2	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéseihez.	Igen / Nem
J	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi	Igen /

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

2.3.3	ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	<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> / Nem
J 2.4.2	A testületek összetétele, létszáma megfelel a 2.4.2 pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / Nem
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.	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>
J 2.5.2	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	<u>Igen</u> / <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.	<u>Igen</u> / <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> / Nem
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> / Nem
J 2.7.6	A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet.	<u>Igen</u> / <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> / Nem
J 2.8.10	A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a 2.8.10 pontban foglalt szempontokat.	<u>Igen</u> / Nem
J 2.8.12	A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelte a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését	<u>Igen</u> / <u>Nem</u>

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

benyújtotta az audit bizottságnak.

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 / Nem
J 2.9.5	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	Igen / 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.	Igen / Nem
J 3.1.4	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	Igen / 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.	Igen / 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	A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság /	Igen /

PLOTINUS HOLDING Nyrt.  
Üzleti jelentés a 2016. évi gazdálkodásról

---

3.4.6	igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll.	<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.	<u>Igen</u> / Nem
J 4.1.16	A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait.	Igen / <u>Nem</u>