

Üzleti jelentés és Vezetőségi jelentés
a PLOTINUS HOLDING Nyrt.
2017. december 31-én végződő évre

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 túlnyomó többségének 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. VM (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. VA (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 HOLDING Nyrt.
Üzleti jelentés és Vezetőségi jelentés

- Plotinus Ingatlan Kft. VA (végelszámolást 2017.01.18-án befejezte)
- Plotinus Autó Kft.
- Plotinus Property Kft. VA (végelszámolást 2018.01.01-el kezdte meg)
- 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.

I. Alaptőke nagysága, összetétele

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2017. december 31-én:

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték
Törzs	250	494 236	123 559 000
Osztalékelsőbbégi	250	200	50 000
Szavazatsőbbégi	250	26 739	6 684 750
Alaptőke nagysága	250	521 175	130 293 750

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2017. december 31-én:

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények darabszáma	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog	Saját részvények száma
Törzs	494 236	494 236	1	494 236	100 260
Osztalékelsőbbégi	200		0		0
Szavazatsőbbégi	26 739	26 739	1*	26 739	0
Összesen	521 175	520 975	N/A	520 975	100 260

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 szavazatsőbbégi jogot biztosító részvényfajtába tartozó részvényei a részvény névértékéhez igazodó szavazati jogot biztosítják, ennek megfelelően minden 250 Ft névértékű szavazatsőbbégi jogot (vétójogot) biztosító részvényfajtába tartozó részvénye 1 szavazatra jogosít, azzal a megkötéssel, hogy Közgyűlési határozat csak a szavazatsőbbéséget biztosító részvények egyszerű többségének igenlő szavazata mellett hozható meg. A szavazatsöbbégi jog a közgyűlés hatáskörébe tartozó valamennyi döntéshozatalra vonatkozik.

PLOTINUS HOLDING Nyrt.
Üzleti jelentés és Vezetőségi jelentés

Az osztalékelsőbbiségre jogosító részvény a részvénytársaság közgyűlésén nem jogosítja mindenkori tulajdonosát szavazásra.

Név	2017. december 31.		2016. december 31.	
	Üzletrész névértéke eHUF	Részesedés %	Üzletrész névértéke eHUF	Részesedés %
Saját részvény	25 065	19,24%	38 677	16,19%
Zala Péter***	24 839	19,06%	29 354	12,29%
Keletfa Kft.	15 000	11,51%	15 000	6,28%
Zsiday Viktor	15 828	12,15%	35 785	14,98%
Szabó Zoltán**	10 873	8,34%	10 760	4,50%
Promix Zrt.	0	0,00%	11603	4,86%
Régely Károly	7 500	5,76%	7 500	3,14%
További 5% alatti részesedéssel rendelkező részvényesek	31 189	23,94%	90 227	37,77%
Összesen	130 294	100,00%	238 906	100%

** Szabó Zoltán, az Igazgatótanács elnöke 38 553 db törzsrészvényt tulajdonol. A Szabó Zoltán 100%-os tulajdonában álló Várhegy Holding Zrt. 4 889 db törzsrészvényt birtokol és 50 db osztalékelsőbbiségi 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 99 356 darab törzsrészvény van, amelyek 19,06%-os tulajdoni arányt biztosítanak.

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 Igazgatótanácsai jogkörben történik. Az alaptőke leszállításának a közgyűlés határozata alapján van helye.

II. Előző év teljesítményadatai

A Plotinus Holding Nyrt. jelentésében a 2017. év folyamatairól számol be. Az alábbi adatok nem konszolidáltak. Társaságunk IFRS szerinti konszolidált beszámolóját is elkészítette, amelyet szintén közzétettünk.

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

Összefoglaló adatok forintban (IFRS konszolidált, Ft)	2016	2017
Saját tőke*	4 756 634 000	3 136 568 000
Adózás előtti eredmény	1 243 137 000	797 468 000

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 2017-os évet is sikerrel zártuk, részben a tőkepiaci tevékenység, részben egy reálgazdasági tranzakció eredménye miatt.

Derivatívák:

A tőkepiaci tevékenységet leépítettük, így Befektetési Alapot megszüntettük, a benne lévő tőke kivonásra került a 2017-es év folyamán, így ilyen irányú kitétszégünk nem fog maradni.

Hosszabb távú tőkepiaci befektetések:

A hosszabb távú tőkepiaci befektetéseink lezárásra kerültek.

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 2016-os 177,5 millióról 197,1 millióra, az adózás előtti eredmény pedig 49-ről 50,1 millióra nőtt.

2017-ben a David Gerincklinka Zrt. vásárolt egy saját ingatlant a II. kerület Versec sor 9. szám alatt, ahol megnyitottuk harmadik egységünket. Az új telephely teljes bekerülési költsége 390 millió forint, melyhez leányvállalatunk 230 millió forint hitelt vett fel a Gránit Banktól, melynek éves kamata nem haladja meg a 2%-ot. A hitel lejáratára 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.

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.

2017 év során vásároltunk még egy lakást az épületben, melyet a korábbi struktúrában kívánunk hasznosítani. A lakásban kialakított apartmanok 2017. májusától fogadják a vendégeket.

Gépjármű tartós bérbeadása:

A Társaság jegyzett tőkéje 50 millió forint, saját tőkéje 65,33 millió forint, adózott eredménye 1,44 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 Kft-ben lévő 32%-os részesedésünk jelenti. A részesedés megvásárlása teljesen készpénzből, bankhitel nélkül történt.

Az V188 Kft tulajdonában áll a V188 irodaház és a Váci út 190. alatti fejlesztési telek is. A V188 irodaház értékesítéséről adásvételi szerződés született, a foglaló a V188 Kft-hez

PLOTINUS HOLDING Nyrt.
Üzleti jelentés és Vezetőségi jelentés

beérkezett, de a teljes vételár – amelyet a felek üzleti titokként kívánnak tartani - pénzügyi rendezése a beszámoló elkészítéséig még nem történt meg. Várhatóan közgyűlésünk időpontjáig a pénzügyi teljesítés is megtörténik, ezután pedig a V188 Kft osztalék és tagi hitelek visszafizetése formájában visszajuttatja a rendelkezésre álló készpénzt a tulajdonosoknak, így a Plotinus Holding Nyrt.-nek is. Az ügyleten a Plotinus Holding Nyrt. jelentős, több száz millió forintos nyereséget realizál, amennyiben a teljesítés megtörténik.

Befektetések

Likvid eszközök: készpénz és pénzüpi 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
Graphisoftpark részvény	52 312	189 631 000
Összesen		189 631 000

* Magyar forintban, a 2017.12.31-i záróárfolyammal számolva.

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. „vm”
- Plotinus Autó Kft.
- Plotinus Property Kft. „va”
- 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. 2018-ben az új, harmadik egység kapacitásának növelése, és a

bérfejlesztés miatt megnövekedett kiadásokkal számolunk, a 2017-esnél 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.** végelszámolása 2018. január 1-én megkezdődött.

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 törzsrészesvényre 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 részesvényekre az első félév során. A kötvények a 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 2017. évben 10 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 lejáratra 2025. június.

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

A Plotinus Autó Kft. 23,8 millió; a DAVID Gerincklinika Zrt 107,7 millió forinttal, a Gönczy 2 Kft. 124,6 millió forinttal tartozik a Plotinus Holding Nyrt.-nek.

A Plotinus Holding Nyrt 192,4 millió forinttal tartozik a Plotinus Property Kft-nek.

III. 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 lehetőségére is.***

Kilátások

A Társaság életében jelentős változást hozott 2017, mivel a tőkepiaci tevékenységeket felszámoltuk.

Részvényekkel kapcsolatos tervek

.

A Társaság szeretné a rendelkezésére álló likviditást visszajuttatni részvényesei számára, s ha ez megtörtént, akkor dönteni kell a további működésről, a tőzsdei szereplésről is. A Társaság Igazgatótanácsa jelentősebb osztalék kifizetését javasolja, illetve a későbbiekben saját részvényvisszavásárlással szeretne pénzt juttatni tulajdonosainak.

Vezető tisztségviselők Plotinus részvény és kötvény tulajdona

2017.12.31. év végén Szabó Zoltán Sándor rendelkezett részvény- és/vagy kötvénytulajdonnal, amely az üzleti jelentés 4. oldalán lévő táblázatban megtalálható.

IV. 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:

Szabó Zoltán Sándor (igazgatótanács elnöke)

Csongrádi Renáta

Korcok Csaba

Csongrádi Krisztina

Szabó László

Az Igazgatótanács saját tagjai közül megválasztja az Igazgatótanács elnökét.

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

Korcok Csaba – tag

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

V. 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.

VI. Kutatás és a kísérleti fejlesztés

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költségek nem kerültek elszámolásra.

VII. 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.

VIII. Telephelyek bemutatása

A PLOTINUS HOLDING Nyrt. telephelye: 1093 Budapest, Gönczy Pál utca 2/2. emelet, 1093 Budapest, Gönczy Pál utca 2. 3. em. 7, 1093 Budapest, Gönczy Pál utca 2. pincszint amely ingatlanokat bérbeadással hasznosít.

IX. 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

PLOTINUS HOLDING Nyrt.
Üzleti jelentés és Vezetőségi jelentés

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 2017. 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
(észrevétel)

Nem (nem volt

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
(észrevétel)

Nem (nem volt

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

Igen
(választás/visszahívás)

Nem (nem volt

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
(működik Felügyelő Bizottság)

Nem (A Társaságnál nem

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 és Vezetőségi jelentés

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 és Vezetőségi jelentés

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 kontrollálendő munkaszervezet)

A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.

Igen Nem (Nincs kontrollálendő 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 és Vezetőségi jelentés

	A belső ellenőrzés szervezetenként elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.	
	Igen ellenőrzés)	<u>Nem</u> (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 belső ellenőrzés)	<u>Nem</u> (Nincs elkülönült belső ellenőrzés)
A 2.8.9	Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.	
	Igen belső ellenőrzés)	<u>Nem</u> (Nincs elkülönült belső ellenőrzés)
	Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.	
	Igen belső ellenőrzés)	<u>Nem</u> (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 belső ellenőrzési szervezet)	<u>Nem</u> (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.	
	<u>Igen</u>	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 működik felügyelő bizottság)	<u>Nem</u> (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 és Vezetőségi jelentés

- 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 és Vezetőségi jelentés

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 érdekeltségét 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 és Vezetőségi jelentés

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 és Vezetőségi jelentés

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 és Vezetőségi jelentés

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 és Vezetőségi jelentés

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>