

Plotinus Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Felelős Társaságirányítási jelentés - készült a 2010-es éves rendes beszámolóval egy időben

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

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

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

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

Az Igazgatótanács a 2011/11/10 és a Felelős Társaságirányítási jelentés elkészülte közötti időszakban 2 ülést tartott.

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

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

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

A Könyvvizsgáló áttekintette a Társaságot, működését, gazdasági tevékenységét.

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

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

A Társaság alaptőkéje 283 695 db egyenként 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált részvényből áll. A Társaság által kibocsátott valamennyi részvény dematerializált értékpapír. Amíg a Társaság nyilvános módon működik, valamennyi általa kibocsátott részvényt dematerializált értékpapírként kell előállítani.

A részvények az alábbi sorozatokból állnak:

Törzsrészvény 256 756 darab, egyenként 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított névre szóló – szavazati jogot biztosító - törzsrészvény;

Osztaléksőbbbségi részvény 250 darab, egyenként 250 Ft névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított, szavazati jogot nem biztosító osztaléksőbbbségi részvény;

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

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

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

FT Jelentés a Felelős Társaságirányítási Ajánlásokban foglaltaknak való megfelelésről

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

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

Az Ajánlásoknak való megfelelés szintje

A társaság megjelöli, hogy a vonatkozó ajánlást alkalmazza-e, avagy sem, illetve nemleges válasz esetén rövid tájékoztatást ad arról, hogy milyen okok miatt nem alkalmazta az adott ajánlást.

A Error! Reference source not found.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Error! Reference source not found.

A társaság 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 osztalékelsőbbségi részvények után nem jár szavazat, míg a szavazatelsőbbségi részvények után 1 szavazat jár, ám oly módon, hogy a közgyűlési döntésekhez a szavazatelsőbbségi részvények legalább felének hozzá kell járulnia, azaz ezek ún. „vétózó” részvények)

A Error! Reference source not found.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A Error! Reference source not found.

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 Error! Reference source not found.

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

Igen

közgyűlése a Társaságnak)

Nem (nyrt.-ként még nem volt)

A Error! Reference source not found.

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

Igen

közgyűlése a Társaságnak)

Nem (nyrt.-ként még nem volt)

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

Igen

közgyűlése a Társaságnak)

Nem (nyrt.-ként még nem volt)

A Error! Reference source not found.

A vezető tisztségviselők megválasztása és visszahívása személyenként külön határozattal történt.

A vezető tisztségviselők

Igen
közgyűlése a Társaságnak)

Nem (nyrt.-ként még nem volt

A **Error! Reference source not found.**

feladatai kiterjednek a **Error! Reference source not found.** pontban foglaltakra.

Az igazgatóság / igazgatótanács

Igen

Nem (magyarázat)

- A Error! Reference source not found.** Az igazgatóság / igazgatótanács előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság előre meghatározott rendszeres gyakorisággal ülést tartott.
Igen Felügyelő Bizottság Nem (A Társaságnál nem működik)
- Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
Igen Nem (magyarázat)
- A felügyelő bizottság ügyrendje rendelkezik az előre nem tervezhető ülések lebonyolításáról, az elektronikus hírközlő eszközök útján történő döntéshozatalról.
Igen Felügyelő Bizottság Nem (A Társaságnál nem működik)
- A Error! Reference source not found.** A társaság igazgatóságában elegendő számú független tag van az igazgatóság pártatlanságának biztosításához.
Igen Nem (magyarázat)
- A Error! Reference source not found.** Az igazgatóság / igazgatótanács rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlenek tartott tagjaitól.
Igen Nem (magyarázat)
- A Error! Reference source not found.** A felügyelő bizottság rendszeres időközönként (az éves FT jelentés kapcsán) a függetlenség megerősítését kérte függetlenek tartott tagjaitól.
Igen Nem (Nincs FB)
- A Error! Reference source not found.** A társaság honlapján nyilvánosságra hozta az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság függetlenségével kapcsolatos irányelveit, az alkalmazott függetlenségi kritériumokat.
Igen Felügyelő Bizottság Nem (A Társaságnál nem működik)
- A Error! Reference source not found.** 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 Error! Reference source not found.** 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 Error! Reference source not found.** szerinti, az általános üzleti gyakorlattól eltérő ügyleteket és azok feltételeit elfogadtatták a felügyelő bizottsággal (audit bizottsággal).
Igen Nem (nem volt ilyen)

A Error! Reference source not found.

bizottságot / audit bizottságot (jelölőbizottságot), ha nem a cégcsoporthoz tartozó társaságnál kapott testületi tagságra, menedzsment tagságra vonatkozó felkérést.

A testületi tag tájékoztatta a felügyelő

Igen

Nem (nem volt ilyen)

A Error! Reference source not found.

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 Error! Reference source not found.

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

Igen

Nem (magyarázat)

A felügyelő bizottság véleményezte a javadalmazási irányelveket.

Igen
Felügyelő Bizottság)

Nem (A Társaságnál nem működik)

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

Igen
közgyűlése a Társaságnak)

Nem (Nyrt.-ként még nem volt)

A Error! Reference source not found.

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

Igen
működött nyilvános formában, hogy legyen mit értékelni))

Nem (A Társaság túl rövid ideig)

A Error! Reference source not found.

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

Igen
alkalmazottak)

Nem (Nincsenek fizetett)

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

Igen
alkalmazottak)

Nem (Nincsenek fizetett)

A Error! Reference source not found.

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 **Error! Reference source not found.** pontban foglaltak szerint)

Igen

Nem (nincs ilyen)

A Error! Reference source not found.

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

Igen
nem tartott közgyűlést)

Nem (Nyilvános Társaságként még)

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

Igen

Nem (lásd fent)

<p>A Error! Reference source not found. az általa működtetett bizottság felelős a társaság teljes kockázatkezelésének felügyeletéért és irányításáért.</p> <p><u>Igen</u></p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács, vagy felügyeletéért és irányításáért.</p> <p>Nem (magyarázat)</p>
<p>Az igazgatóság / igazgatótanács meghatározott rendszerességgel tájékozik a kockázatkezelési eljárások hatékonyságáról.</p> <p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>Az igazgatóság / igazgatótanács megtette a szükséges lépéseket a főbb kockázati területek azonosítása érdekében.</p> <p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. megfogalmazta a belső kontrollok rendszerével kapcsolatos elveket.</p> <p>Igen munkaszervezet)</p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács</p> <p><u>Nem</u> (Nincs kontrollálandó)</p>
<p>A belső kontrollok menedzsment által kialakított rendszere biztosítja a társaság tevékenységét érintő kockázatok kezelését, a társaság célkitűzéseinek elérését.</p> <p>Igen munkaszervezet)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs kontrollálandó)</p>
<p>A Error! Reference source not found. kialakításánál az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a Error! Reference source not found. pontokban szereplő szempontokat.</p> <p><u>Igen</u></p>	<p>A belső kontrollok rendszerének</p> <p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. felelőssége a belső kontrollok rendszerének kialakítása és fenntartása.</p> <p>Igen</p>	<p>A menedzsment feladata és</p> <p><u>Nem</u> (Nincs munkaszervezet)</p>
<p>A Error! Reference source not found. belső ellenőrzési funkciót, mely az audit bizottságnak tartozik beszámolási kötelezettséggel.</p> <p>Igen</p>	<p>A társaság kialakított egy független</p> <p><u>Nem</u> (Nincs munkaszervezet)</p>
<p>A belső audit csoport legalább egyszer beszámolt az audit bizottságnak a kockázatkezelés, a belső kontroll mechanizmusok és a társaságirányítási funkciók működéséről.</p> <p>Igen</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs belső audit csoport)</p>
<p>A Error! Reference source not found. audit bizottság megbízása alapján a belső ellenőrzés hajtja végre.</p> <p>Igen</p>	<p>A belső ellenőrzési tevékenységet az</p> <p><u>Nem</u> (Nincs külön belső ellenőrzés)</p>
<p>A belső ellenőrzés szervezetileg elkülönül az operatív vezetést végző menedzsmenttől.</p> <p>Igen</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön belső ellenőrzés)</p>
<p>A Error! Reference source not found. javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács (felügyelő bizottság) hagyta jóvá.</p> <p>Igen ellenőrzés)</p>	<p>A belső audit tervet az audit bizottság</p> <p><u>Nem</u> (Nincs elkülönült belső)</p>

- A Error! Reference source not found.** Az igazgatóság / igazgatótanács elkészítette jelentését a részvényesek számára a belső kontrollok működéséről.
Igen
nem volt Közgyűlése) Nem (Nyilvános Társaságként még
- Az igazgatóság / igazgatótanács kidolgozta a belső kontrollok működéséről készített jelentések fogadásával, feldolgozásával, és saját jelentésének elkészítésével kapcsolatos eljárásait.
Igen Nem (lásd fent)
- A Error! Reference source not found.** Az igazgatóság / igazgatótanács beazonosította a belső kontrollok rendszerének lényeges hiányosságát, s felülvizsgálta és ártértékelt az ezzel kapcsolatos tevékenységeket.
Igen
ellenőrzési szervezet) Nem (Nincs elkülönült belső
- A Error! Reference source not found.** 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 Error! Reference source not found.** Az igazgatóság / igazgatótanács tájékoztatta a felügyelő bizottságot arról, hogy a társaság működését lényegesen befolyásoló eseménnyel kapcsolatban bízta meg a könyvvizsgálót ellátó gazdálkodó szervezetet, illetve külső szakértőt.
Igen
felügyelő bizottság) Nem (A Társaságnál nem működik
- Az igazgatóság / igazgatótanács határozatában előzetesen rögzítette, hogy milyen események tekinthetők olyanoknak, melyek jelentősen befolyásolják a társaság működését.
Igen
felügyelő bizottság) Nem (A Társaságnál nem működik
- A Error! Reference source not found.** 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 Error! Reference source not found.** Az audit bizottság felügyelte a kockázatkezelés hatékonyságát, a belső kontroll rendszer működését és a belső ellenőrzés tevékenységét is.
Igen Nem (magyarázat)
- A Error! Reference source not found.** 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 Error! Reference source not found.** Az audit bizottság az új könyvvizsgáló jelöltől bekérte a **Error! Reference source not found.** szerinti feltáró nyilatkozatot.
Igen
jelölt) Nem (Nem volt új könyvvizsgáló
- A Error! Reference source not found.** A társaságnál jelölőbizottság működik.

Igen
látja el a feladat delegálása nélkül)

Nem (A feladatot az igazgatótanács

<p>A Error! Reference source not found. személyi változások előkészítéséről.</p>	<p>A jelölőbizottság gondoskodott a</p>
<p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A jelölőbizottság áttekintette a menedzsment tagok kiválasztására és kinevezésére vonatkozó eljárásokat.</p>	
<p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A jelölőbizottság értékelte a testületi és menedzsment tagok tevékenységét.</p>	
<p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A jelölőbizottság megvizsgálta a testületi tagok jelölésére vonatkozó összes olyan javaslatot, melyet a részvényesek, vagy az igazgatóság / igazgatótanács terjesztett elő.</p>	
<p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. működik.</p>	<p>A társaságnál javadalmazási bizottság</p>
<p>Igen látja el)</p>	<p><u>Nem</u> (a feladatot az igazgatótanács</p>
<p>A Error! Reference source not found. és a menedzsment javadalmazásának rendszerére (díjazás egyéni szintje, struktúrája) tett javaslatot, illetve végzi ennek ellenőrzését.</p>	<p>A javadalmazási bizottság a testületek</p>
<p><u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. javadalmazási bizottság javaslata alapján az igazgatóság / igazgatótanács hagyta jóvá.</p>	<p>A menedzsment javadalmazását a</p>
<p>Igen bizottság)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>
<p>Az igazgatóság / igazgatótanács javadalmazását a javadalmazási bizottság javaslata alapján a közgyűlés hagyta jóvá.</p>	
<p>Igen bizottság)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>
<p>A javadalmazási bizottság a részvényopciók, költségtérítések, egyéb juttatások rendszerét is ellenőrizte.</p>	
<p>Igen bizottság)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>
<p>A Error! Reference source not found. fogalmazott meg a javadalmazási elvek, és az egyes személyek javadalmazására vonatkozóan.</p>	<p>A javadalmazási bizottság javaslatokat</p>
<p>Igen bizottság)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>
<p>A javadalmazási bizottság áttekintette a menedzsment tagokkal kötött szerződések feltételeit.</p>	
<p>Igen bizottság)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>
<p>A javadalmazási bizottság ellenőrizte, hogy a társaság eleget tett-e a javadalmazási kérdéseket érintő tájékoztatási kötelezettségeknek.</p>	
<p>Igen bizottság)</p>	<p><u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>

<p>A Error! Reference source not found. többsége független. Igen bizottság)</p>	<p>A javadalmazási bizottsági tagok <u>Nem</u> (Nincs külön javadalmazási</p>
<p>A Error! Reference source not found. nyilvánosságra hozta indokait a javadalmazási és a jelölőbizottság összevonásával kapcsolatban. Igen</p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács <u>Nem</u> (Nem volt összevonás)</p>
<p>A Error! Reference source not found. végezte el a jelölő és javadalmazási bizottság feladatait, s ennek indokairól tájékoztatást adott ki. <u>Igen</u></p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. társaság nyilvánosságra hozatali irányelveiben meghatározta azokat az alapelveket és eljárásokat, amelyek biztosítják, hogy minden, a társaságot érintő, illetve a társaság értékpapírjainak árfolyamára hatást gyakorló jelentős információ pontosan, hiánytalanul és időben közzétételre kerüljön, hozzáférhető legyen. <u>Igen</u></p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács a Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. társaság biztosította, hogy minden részvényes, piaci szereplő azonos elbánás alá esik. <u>Igen</u></p>	<p>Az információ szolgáltatás során a Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. irányelveiben kitér az elektronikus, internetes közzététel eljárásaira. Igen az összes közzétételi helyen, nem szükséges külön eljárási rendet létrehozni)</p>	<p>A társaság nyilvánosságra hozatali <u>Nem</u> (Minden tájékoztatás megjelenik</p>
<p>A társaság honlapját a nyilvánosságra hozatali szempontok, és a befektetők tájékoztatását szem előtt tartva alakítja ki. <u>Igen</u></p>	<p>Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. felmérte a nyilvánosságra hozatali folyamatok hatékonyságát. <u>Igen</u></p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. társasági eseménynaptárát. <u>Igen</u></p>	<p>A társaság honlapján közzétette Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. honlapján tájékoztatta a nyilvánosságot stratégiai céljairól, a fő tevékenységével, üzleti etikával, az egyéb érintett felekkel kapcsolatos irányelveiről is. <u>Igen</u></p>	<p>A társaság az éves jelentésében és Nem (magyarázat)</p>
<p>A Error! Reference source not found. 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</p>	<p>Az igazgatóság / igazgatótanács az <u>Nem</u> (nem volt ilyen megbízás)</p>

A Error! Reference source not found.

honlapján nyilvánosságra hozza az igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság és a menedzsment tagjainak szakmai pályafutásáról szóló információkat.

Igen
közölve)

A társaság éves jelentésében, illetve
Nem (az éves jelentésben nincs

A Error! Reference source not found.

igazgatóság / igazgatótanács, felügyelő bizottság belső szervezetéről, működéséről, és az igazgatóság / igazgatótanács, menedzsment munkájának, valamint az egyes tagok értékelésekor figyelembe vett szempontokról.

Igen
értékelés)

A társaság tájékoztatást adott az
Nem (nem volt menedzsment

A Error! Reference source not found.

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

A társaság az éves jelentésében, illetve
Nem (magyarázat)

A Error! Reference source not found.

közzétette a kockázatkezelési irányelveit, melyben kitért a belső kontrollok rendszerére, az alkalmazott kockázatkezelési alapelvekre és alapvető szabályokra, illetve a főbb kockázatok áttekintő ismertetésére.

Igen

Az igazgatóság / igazgatótanács
Nem (Nem készült ilyen jelentés)

A Error! Reference source not found.

érdekében a társaság évente, az éves jelentés közzétételkor, nyilvánosságra hozza felelős társaságirányítással kapcsolatos jelentését.

Igen

A piaci szereplők tájékoztatása
Nem (magyarázat)

A Error! Reference source not found.

hozza a bennfentes személyeknek a társaság részvényei értékpapír kereskedelmével kapcsolatos irányelveit.

Igen

A társaság honlapján nyilvánosságra
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 Error! Reference source not found.

társaság honlapján közzétette az igazgatóság / igazgatótanács tagjainak és a menedzsment bármilyen harmadik féllel való kapcsolatát, amely a társaság működését befolyásolhatja.

Igen

A társaság az éves jelentésben és a
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 Error! Reference source not found.	A társaságnál befektetői kapcsolattartással foglalkozó szervezeti egység működik.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	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 Error! Reference source not found.	A társaság alapszabálya a társaság honlapján megtekinthető.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság honlapján a Error! Reference source not found. pontnak megfelelő (a társasági események fordulónapjára vonatkozó) információkat közzétették.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A Error! Reference source not found. pont szerinti közgyűlésekkel kapcsolatos információkat, dokumentumokat (meghívó, előterjesztések, határozati javaslatok, határozatok, jegyzőkönyv) a társaság honlapján nyilvánosságra hozta.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A társaság közgyűlését úgy tartotta meg, hogy azzal lehetővé tette a részvényesek minél nagyobb számban való megjelenését.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	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 Error! Reference source not found.	A társaság által alkalmazott szavazási eljárás biztosította a tulajdonosok döntésének egyértelmű, világos és gyors meghatározását.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság a részvényesek kérésére elektronikusan is továbbította a közgyűléshez kapcsolódó információkat.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A közgyűlés elnökének személyét a társaság közgyűlése a napirendi pontok érdemi tárgyalása előtt elfogadta.	<u>Igen</u> / Nem

J Error! Reference source not found.	Az igazgatóság / igazgatótanács és a felügyelő bizottság a közgyűlésen képviseltette magát.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság alapszabálya lehetőséget ad arra, hogy a társaság közgyűlésein az igazgatóság / igazgatótanács elnökének, vagy a társaság részvényeseinek kezdeményezésére harmadik személy is meghívást kapjon, s a közgyűlésen a kapcsolódó napirend megtárgyalásakor hozzászólási és véleményezési jogot kapjon.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság nem korlátozta a közgyűlésen résztvevő tulajdonosok felvilágosítást kérő, észrevétel tételi és indítványozási jogát, és ahhoz semmilyen előfeltételt nem támasztott.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság honlapján három napon belül közzétette azokra a kérdésekre vonatkozó válaszait, melyeket a közgyűlésen nem tudott kielégítően megválaszolni. A társaság közzétette magyarázatát a válaszok megtagadására vonatkozóan.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A közgyűlés elnöke és a társaság biztosította, hogy a közgyűlésen felmerülő kérdésekre történő válaszadással a törvényi, valamint tőzsdei előírásokban megfogalmazott tájékoztatási nyilvánosságra hozatali elvek ne sérüljenek, illetve azok betartásra kerüljenek.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A közgyűlési döntésekről a társaság sajtóközleményt jelentetett meg, illetve sajtótájékoztatót tartott.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	Az egyes alapszabály módosításokról a társaság közgyűlése külön határozatokkal döntött.	<u>Igen</u> / Nem

J Error! Reference source not found.	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 / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A társaság 10 munkanapon belül kifizette azon részvényesei számára az osztalékot, akik ehhez minden szükséges információt, illetve dokumentumot megadtak.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A társaság nyilvánosságra hozta az ellene irányuló felvásárlást megakadályozó megoldásokkal kapcsolatos irányelveit.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	Az igazgatóság / igazgatótanács ügyrendje tartalmazza az igazgatóság / igazgatótanács felépítését, az ülések előkészítésével, lebonyolításával és a határozatok megfogalmazásával kapcsolatos teendőket és egyéb, az igazgatóság / igazgatótanács működését érintő kérdéseket.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A felügyelő bizottság ügyrendjében és munkatervében részletezi a bizottság működését és feladatait, valamint azokat az ügyintézési szabályokat és folyamatokat is, amelyek szerint a felügyelő bizottság eljár.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A testületi tagok az adott testületi ülést legalább öt nappal megelőzően hozzáfértek az adott ülés előterjesztéséhez.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	Az ügyrendben szabályozásra kerül a nem testületi tagok testületi ülésen való rendszeres, illetve eseti részvétele.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	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 Error! Reference source not found.	A testületek összetétele, létszáma megfelel a Error! Reference source not found. pontban meghatározott elveknek.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság bevezető programjában az újonnan választott nem-operatív testületi tagok megismerhették a társaság felépítését, működését, illetve a testületi tagként jelentkező feladataikat.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source	Az elnöki és vezérigazgatói hatáskörök megosztását a társaság alapidokumentumaiban rögzítették.	Igen / <u>Nem</u>

**not
found.**

**J Error!
Reference
source
not
found.** A társaság tájékoztatást tett közzé arról, hogy az elnöki és vezérigazgatói tisztség kombinálása esetén milyen eszközökkel biztosítja azt, hogy az igazgatóság / igazgatótanács objektívan értékeli a menedzsment tevékenységét. **Igen / Nem**

**J Error!
Reference
source
not
found.** A társaság felügyelő bizottságának nincs olyan tagja, aki a jelölését megelőző három évben a társaság igazgatóságában, illetve menedzsmentjében tisztséget töltött fel. **Igen / Nem**

**J Error!
Reference
source
not
found.** Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a menedzsment javadalmazási rendszerének kialakítása a társaság, és ezen keresztül a részvényesek stratégiai érdekeit szolgálja. **Igen / Nem**

**J Error!
Reference
source
not
found.** A társaság felügyelő bizottsági tagok esetében fix összegű javadalmazást alkalmaz, s nem alkalmaz részvényárfolyamhoz kötött javadalmazási elemet. **Igen / Nem**

**J Error!
Reference
source
not
found.** 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. **Igen / Nem**

**J Error!
Reference
source
not
found.** A belső kontrollok rendszerének értékelésénél az igazgatóság / igazgatótanács figyelembe vette a **Error! Reference source not found.** pontban foglalt szempontokat. **Igen / Nem**

J Error! Reference source not found.	A társaság könyvvizsgálója felmérte és értékelt a társaság kockázatkezelési rendszereit, valamint a menedzsment kockázatkezelési tevékenységét, s erre vonatkozó jelentését benyújtotta az audit bizottságnak.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	Az igazgatóság / igazgatótanács, a felügyelő bizottság és a bizottságok ügyrendje kitér a külső tanácsadó szolgáltatásainak igénybevétele esetén követendő eljárásra.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	Az igazgatóság / igazgatótanács a közgyűlési napirendi pontokat megtárgyaló üléseire tanácskozási joggal meghívhatja a társaság könyvvizsgálóját.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság belső ellenőrzése együttműködött a könyvvizsgálóval a könyvvizsgálat eredményes végrehajtása érdekében.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	Az audit bizottság, jelölőbizottság, javadalmazási bizottság (illetve a társaságnál működő egyéb bizottságok) elnöke rendszeresen tájékoztatja az igazgatóságot / igazgatótanácsot a vonatkozó bizottságok egyes üléseiről, és a bizottságok legalább egy jelentést készítettek az ügyvezető testületnek, illetve a felügyelő bizottságnak az adott üzleti évben.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaság bizottságai olyan tagokból állnak fel, akik megfelelő képességgel, szakértelemmel és tapasztalattal rendelkeznek feladataik ellátásához.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A társaságnál működő bizottságok ügyrendje tartalmazza a Error! Reference source not found. pontba foglaltakat.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	Az audit bizottság tagjai teljes körű tájékoztatást kaptak a társaság számviteli, pénzügyi és működési sajátosságairól.	<u>Igen</u> / Nem
J Error! Reference source not found.	A jelölőbizottság legalább egy értékelést készített az igazgatóság / igazgatótanács elnöke számára az igazgatóság / igazgatótanács működéséről, illetve az igazgatóság / igazgatótanács egyes tagjainak munkájáról, megféleléséről az adott üzleti évben.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A jelölőbizottság tagjainak többsége független.	Igen / <u>Nem</u>
J Error! Reference source not found.	A jelölőbizottság ügyrendje kitér a Error! Reference source not found. pontban foglaltakra.	Igen / <u>Nem</u>

not
found.

J Error!
Reference
source
not
found. A javadalmazási bizottság gondoskodott a javadalmazási nyilatkozat elkészítéséről. Igen / Nem

J Error!
Reference
source
not
found. A javadalmazási bizottság kizárólagosan az igazgatóság / igazgatótanács nem-operatív tagjaiból áll. Igen / Nem

J Error!
Reference
source
not
found. A társaság nyilvánosságra hozatali irányelvei legalább az **Error! Reference source not found.** pontban foglaltakra kiterjednek. Igen / Nem

Az igazgatóság / igazgatótanács a nyilvánossági folyamatok hatékonyságára vonatkozó vizsgálatának eredményéről az éves jelentésben tájékoztatta a részvényeseket. Igen / Nem

J Error!
Reference
source
not
found. A társaság pénzügyi kimutatásait az IFRS elveknek megfelelően készíti el. Igen / Nem

J Error!
Reference
source
not
found. A társaság angol nyelven is elkészíti és nyilvánosságra hozza tájékoztatásait. Igen / Nem

Készült: 2011/02/21-én

Plotinus Nyrt.