

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

Spoločnosť **Druhá strategická, a.s.**, a členovia jej orgánov, prihlásiac sa ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne *corporate governance*, prijali **Kódex správy a riadenia spoločností na Slovensku**, ktorý tvorí prílohu tohto vyhlásenia (ďalej len ako “*Kódex*”), a ktorý je zverejnený na internetovej stránke CEEGA: http://www.ceega.org/files/kodex_pre_web.pdf. S cieľom (i) prihlásiť sa k plneniu a dodržiavaniu jednotlivých zásad Kódexu, (ii) poukázať na spôsob ich plnenia a súčasne (iii) vydať vyhlásenie o správe a riadení podľa § 20 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej aj len ako “*Zákon*”) predkladá toto vyhlásenie:

I. PRINCÍP: PRÁVA AKCIONÁROV A KĹÚČOVÉ FUNKCIE VLASTNÍCTVA ¹

Rámec správy a riadenia spoločností musí ochraňovať a uľahčovať výkon práv akcionárov.

A. Základné práva akcionárov	splňa/nesplňa	spôsob splnenia/dôvody nesplnenia (stručný popis)
1. registrácia akcií	Áno	Zaknihované akcie sú registrované v zmysle zákona v Centrálnom depozitári cenných papierov SR.
2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti ²	Áno	Akcie sú na doručiteľa a sú voľne prevoditeľné.
3. právo na informácie	Áno	Informácie sú poskytované akcionárom v rozsahu a spôsobom podľa platných právnych predpisov. Právo na informácie realizujú akcionári na valnom zhromaždení. Mimo neho korešpondujú s osobou poverenou stykom s akcionármi.
4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva ³	Áno	Právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení upravujú stanovy spoločnosti. Všetky materiály prerokované na valnom zhromaždení sú

¹ § 20 ods. 6 písm. e) Zákona

² § 20 ods. 7 písm. b) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

		vopred zverejňované v súlade s právnymi predpismi a pravidlami burzy na internetovej adrese spoločnosti www.druhastrategicka.sk . Hlasovacie práva spojené s akciami nie sú obmedzené.
5. aktívne volebné právo akcionára	Áno	Členovia predstavenstva a členovia dozornej rady sú volení valným zhromaždením podľa pravidiel prijatých v stanovách spoločnosti.
6. právo na podiel na zisku	Áno	Právo na podiel na zisku vyplýva zo stanov spoločnosti.
B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám		
1. stanovy a iné interné predpisy ⁴	Áno	Stanovy sú v súlade s platnými právnymi normami prerokované a schvaľované akcionármi na valnom zhromaždení. Pri schvaľovaní interných predpisov sa postupuje podľa právomocí orgánov a ustanovení v stanovách.
2. vydávanie nových emisií	Nie	Spoločnosť neemitovala žiadne nové emisie.
3. mimoriadne transakcie	Áno	O mimoriadnych transakciách (zrušení spoločnosti, prevode podniku alebo jeho časti, zmene právnej formy) a iných v súlade s právnymi predpismi rozhoduje valné zhromaždenie.
4. iné právomoci valného zhromaždenia	Áno	Valné zhromaždenie rozhoduje v rámci svojich kompetencií stanovených v stanovách spoločnosti a v Obchodnom zákonníku.
C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu		
1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách	Áno	Pravidlá odmeňovania členov orgánov sú schvaľované na riadnom valnom zhromaždení. Stratégia odmeňovania zamestnancov vyplýva z právnych predpisov a interných postupov platných v spoločnosti.
2. rozhodovanie o odmenách vo forme akcií a o iných motivačných programoch	Nie	Stanovy takýto systém odmeňovania nepripúšťajú.
3. dostatok informácií o odmeňovaní viazanom na akcie	Áno	Stanovy dostatočne chránia akcionárov.
D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení		
1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe	Áno	Akcionári majú základné informácie k dispozícii o valnom zhromaždení

³ § 20 ods. 7 písm. f) Zákona

⁴ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

		v termínoch zmysle platnej legislatívy v sídle spoločnosti, zverejnené v tlači a príslušné podklady na internetovej stránke.
2. právo klásť otázky	Áno	V zmysle stanov a rokovacieho poriadku má každý akcionár právo klásť otázky k prerokovávaným bodom programu. Odpovedajú funkcionári priamo na valnom zhromaždení alebo písomne do 15 dní.
3. právo na vyjadrenie svojho názoru	Áno	V zmysle stanov a rokovacieho poriadku má každý akcionár právo vyjadriť svoj názor.
4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení	Áno	Akcionári hlasujú na valnom zhromaždení osobne alebo prostredníctvom splnomocneného zástupcu na základe notársky overeného splnomocnenia.
5. informácie o činnosti valného zhromaždenia	Áno	Zápisnica z valného zhromaždenia je 15 dní po jeho konaní zverejnená na internetovej stránke www.druhastrategicka.sk a akcionári majú možnosť oboznámiť sa s jeho priebehom a prijatými uzneseniami.
E. Štruktúra vlastníctva a stupeň kontroly		
1. dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú známe, a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv ⁵	Áno	Akcionári vlastníaci nad 5% základného imania sú známi. Najaktívnejšia je skupina minoritných akcionárov, ktorí spolu vlastnia viac ako 5 % akcií a pravidelne sa so svojimi požiadavkami obracajú na predstavenstvo spoločnosti.
2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv ⁶	Nie	Cenné papiere s osobitnými právami kontroly spoločnosť nevydala.
F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou		
1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií	Áno	Kapitálový trh informuje o transakciách v každodenných burzových informáciách. Spoločnosť monitoruje informácie o pohyboch v jej akcionárskej štruktúre z oficiálnych zdrojov.
2. nástroje obrany proti prevzatiu a informácie o existencii potenciálnych obranných nástrojoch v spoločnosti ⁷	Nie	Nemáme vedomosť o akcionárskych dohodách, ktoré by mali vplyv na činnosť spoločnosti.
G. Zjednodušenie výkonu práv akcionára		

⁵ § 20 ods. 7 písm. g) Zákona

⁶ § 20 ods. 7 písm. d) Zákona

⁷ § 20 ods. 7 písm. j) a k) Zákona

1. zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov	Nie	V spoločnosti nerozlišujeme inštitucionálnych investorov, takže ani nepoznáme ich politiku.
2. zverejnenie spôsobu riešenia konfliktov záujmov	Nie	Zatiaľ sa takýto prípad nevyskytol.
H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov	Nie	Prípadná spolupráca inštitucionálnych investorov sa realizuje mimo akciovej spoločnosti. O vzájomných konzultáciách akcionárov nemáme informácie.

II. PRINCÍP: SPRAVODLIVÉ ZAOBCHÁDZANIE S AKCIONÁRMÍ

Rámec správy a riadenia spoločností by mal zabezpečiť spravodlivé zaobchádzanie so všetkými akcionármi, vrátane minoritných a zahraničných. Všetci akcionári by mali mať možnosť získať efektívne odškodnenie, v prípade, že ich práva boli porušené.

A. Rovnaké zaobchádzanie s akcionármi	<i>spĺňa/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva	Áno	Platí princíp proporcionality. Všetky ostatné práva sú rovnaké pre všetkých.
2. ochrana práv minoritných akcionárov	Áno	Ochrana minoritných akcionárov vyplýva zo zákona napr. povinnou ponukou. V prípade porušenia nastupuje ich ochrana súdnou cestou.
3. hlasovanie správcov	Nie	Nie je v spoločnosti aktuálne.
4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania	Nie	Osobná účasť zahraničných akcionárov alebo ich splnomocnených zástupcov nie je nijako obmedzovaná. Spôsob hlasovania na diaľku sme ešte nezaviedli.
5. procesné postupy valných zhromaždení	Áno	Nepoznáme žiadne umelé procesné prekážky, ktoré by bránili účasti akcionára na valnom zhromaždení. Účasť je povolená všetkým vedeným akcionárom v zozname, hlasovacie právo majú všetci riadne zaregistrovaní akcionári v listine prítomných.
B. Zákaz zneužívania dôverných informácií	Áno	V spoločnosti sa nevyskytol prípad porušenia zákazu konkurencie vyplývajúci zo stanov spoločnosti a zneužitia dôverných informácií. Osobitné opatrenia nebolo nutné prijímať.
C. Transparentnosť pri konflikte záujmov	Áno	Členom orgánov vyplýva povinnosť informovať štatutárny a dozorný orgán o prípadnom konflikte záujmov.

III. PRINCÍP: ÚLOHA ZÁUJMOVÝCH SKUPÍN V SPRÁVE A RIADENÍ SPOLOČNOSTÍ

Rámec správy a riadenia spoločností by mal uznávať práva záujmových skupín, stanovené zákonom, alebo prostredníctvom zmlúv, a podporovať aktívnu spoluprácu medzi spoločnosťou a záujmovými skupinami pri vytváraní duševných a materiálnych hodnôt, pracovných miest a udržateľnosti finančne zdravých spoločností.

	<i>Splňa/nesplňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
A. Rešpektovanie práv záujmových skupín	Nie	Spoločnosť neprichádza do kontaktu so záujmovými skupinami stanovenými zákonmi, napr. v rámci pracovného práva, konkurzného práva a pod.
B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín	Nie	Spoločnosť neprichádza do kontaktu so záujmovými skupinami stanovenými zákonmi, napr. v rámci pracovného práva, konkurzného práva a pod.
C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti	Áno	Počet vlastných zamestnancov nedáva právo na vlastné zastúpenie v zmysle zákona. Preto sami nemajú právo voliť svojich zástupcov do orgánov.
D. Právo na prístup k informáciám	Nie	Nakoľko nevidujeme záujmové skupiny, nie je potrebné vytvárať osobitný prístup k informáciám. Individuálne riešime prístup akcionárov k informáciám a dokladom.
E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín	Nie	Nie sú vytvorené kontrolné mechanizmy pre záujmové skupiny. V praxi by sa uplatnil zákonník práce alebo antidiskriminačný zákon.
F. Ochrana veriteľov	Nie	Spoločnosť má dostatok aktív.

IV. PRINCÍP: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ

Rámec správy a riadenia spoločností by mal zabezpečiť, aby sa zverejňovali včasné a presné informácie vo všetkých podstatných záležitostiach, týkajúcich sa spoločnosti, vrátane finančnej situácie, výkonnosti, vlastníctva a správy spoločnosti.

A. Minimálne požiadavky na zverejňovanie	<i>splňa/nesplňa</i>
---	----------------------

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

		<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. finančné a prevádzkové výsledky	Áno	Auditovaná riadna individuálna účtovná závierka a výročná správa, ako aj konsolidovaná účtovná závierka, vrátane konsolidovanej výročnej správy spoločnosti sú akcionárom, ako aj iným záujemcom prístupné na internetovej stránke spoločnosti.
2. predmet podnikania (činnosti) a širšie ciele	Áno	Podnikateľský zámer je súčasťou výročnej správy, ktorá je predkladaná akcionárom na valnom zhromaždení a zverejňovaná na webovej stránke spoločnosti.
3. štruktúra základného imania a kvalifikovaná účasť v spoločnosti podľa osobitného predpisu ⁸	Áno	Informácie o štruktúre základného imania a kvalifikovanej účasti spoločnosť zverejňuje v súlade s právnymi predpismi a sú obsiahnuté najmä v účtovných závierkach, výročných správach, polročných finančných správach. Všetky tieto informácie sú uložené na internetovej stránke spoločnosti.
4. stratégia odmeňovania, opis jej štruktúry a vysvetlenie	Áno	Náklady na odmeny členov orgánov sú uvedené v účtovných výkazoch spoločnosti. Odmeňovanie členov orgánov valné zhromaždenie dalo do kompetencie dozornej rade spoločnosti.
5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlá upravujúce ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti ⁹	Áno	O kandidátoch do orgánov spoločnosti je predkladaný valnému zhromaždeniu profesijný životopis, vrátane preukázania trestnej bezúhonnosti a vyhlásenia o konflikte záujmov.
6. transakcie so spriaznenými stranami	Áno	Informácie o transakciách so spriaznenými osobami spoločnosť zverejňuje v rozsahu podľa právnych predpisov v účtovných závierkach ako aj finančných správach.
7. predvídateľné rizikové faktory	Nie	Informácie o rizikách spoločnosť zverejňuje vo výročnej správe a tiež v polročnej finančnej správe. Správy sú prístupné na internetovej stránke spoločnosti.
8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín	Áno	Predstavenstvo spoločnosti otvorene komunikuje so svojimi zamestnancami.

⁸ § 20 ods. 7 písm. a) a c) Zákona

⁹ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

9. stratégia v oblasti corporate governance a zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a údaj o tom, kde sú tieto informácie zverejnené ¹⁰	Áno	Predstavenstvo prijalo Kódex správy a riadenia spoločnosti a do výročnej správy zaraduje aj vyhlásenie o dodržiavaní kódexu. Zloženie a činnosť orgánov je súčasťou materiálov prerokovaných na valnom zhromaždení, t.j. výročná správa a správa dozornej rady.
10. opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík ¹¹	Áno	Vnútornú kontrolu zabezpečujú členovia štatutárneho orgánu, dozornej rady a audítora.
B. Úroveň kvality informácií	Áno	Spoločnosť pravidelne splňa požiadavky NBS, ktorá má dohľad nad finančným trhom, ako aj BCPB. Predkladá im podklady vyplývajúce z právnych predpisov a rieši ich prípadné pripomienky.
C. Nezávislý audit	Áno	Audit je zabezpečený nezávislým licencovaným audítorm podliehajúcim vysokým štandardom SKAU.
D. Zodpovednosť audítora akcionárom	Áno	Podľa platných právnych predpisov schvaľuje audítora valné zhromaždenie. Týmto postupom je posilnená jeho zodpovednosť za kontrolnú činnosť akcionárom.
E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu	Áno	Oproti doterajšej praxi zverejňovanie informácií na internetovej stránke spoločnosti je nielen operatívne, ale aj nákladovo menej náročné a dostupné najmä pre vzdialenejších akcionárov.
F. Nezávislé analýzy a poradenstvo	Áno	Spoločnosť vytvorila mechanizmy na možnosť serióznej nezávislej analýzy.

V. PRINCÍP: ZODPOVEDNOSŤ ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Rámec správy a riadenia spoločnosti by mal zabezpečiť strategické vedenie spoločnosti, efektívne monitorovanie manažmentu zo strany orgánov spoločnosti a zodpovednosť orgánov spoločnosti voči spoločnosti a akcionárom.

	<i>splňa/nesplňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
A. Konanie členov orgánov na základe úplných	Áno	Členovia orgánov sa súhlasom so zvolením zaväzujú konať s najvyššou odbornou

¹⁰ § 20 ods. 6 písm. f) a b) Zákona

¹¹ § 20 ods. 6 písm. d) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

informácií v záujme spoločnosti a akcionárov		starostlivosťou. Spoločnosť im v tom vytvára aj odborné predpoklady vysielaním na odborné školenia a semináre. Lojalita k spoločnosti a povinnosť zachovávať obchodné tajomstvo sú konfrontované každodennou činnosťou.
B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi	Áno	Členovia orgánov majú na pamäti princíp nestranného rozhodovania v prospech všetkých akcionárov. Dodržiavanie je konfrontované s názormi akcionárov na valnom zhromaždení.
C. Uplatňovanie etických štandardov	Áno	Obdobne ako naša spoločnosť majú aj ostatné dcérske spoločnosti schválený etický kódex.
D. Zabezpečenie kľúčových funkcií: ¹²		
1. majetková a ekonomická stratégia	Áno	Činnosť orgánov spoločnosti sa riadi právnymi predpismi pri rešpektovaní vnútornej legislatívy spoločnosti, z ktorých sa vychádza pri rozhodovacích procesoch na zasadnutiach orgánov spoločnosti.
2. monitorovanie efektívnosti správy a riadenia	Áno	Na zasadnutiach štatutárneho orgánu a dozornej rady.
3. personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu	Áno	Dodržiavanie princípov odbornosti, disciplinovanosti, lojálnosti, zodpovednosti a potrebného osobného nasadenia pri výbere a pravidelnom hodnotení.
4. odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov	Áno	Odmeňovanie členov orgánov je na základe Pravidiel odmeňovania schválených valným zhromaždením, ktoré dalo kompetencie dozornej rade spoločnosti.
5. transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov	Áno	Transparentnosť menovania a voľby členov orgánov je zabezpečená prerokovaním návrhov na valnom zhromaždení. Prípadná kooptácia náhradného člena je platná len do najbližšieho valného zhromaždenia.
6. monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov a manažmentu	Áno	Pravidelné vyhodnocovanie plnenia operatívnych a strategických úloh s dopadom na osobnú zodpovednosť predchádza potencionálnym konfliktom.
7. zabezpečenie integrity systému účtovníctva, vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika	Áno	Integrita ekonomických, účtovníckych a kontrolných činností je zabezpečená koordináciou prác a pravidelnou kontrolou.
8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím	Áno	Predstavenstvo pravidelne vyhodnocuje zverejňovanie informácií. Kontakt s okolím je zabezpečený internetovou stránkou spoločnosti s aktívnou komunikáciou.

¹² § 20 ods. 6 písm. b) a f) a § 20 ods. 7 písm. i) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

9. právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií	Nie	Takúto právomoc štatutárny orgán nemá, takýto návrh môže len predložiť na schválenie valnému zhromaždeniu.
10. iné právomoci štatutárneho orgánu	Ano	Vyplývajú zo stanov a interných predpisov spoločnosti.
E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti		
1. nezávislosť členov dozornej rady	Ano	Zloženie členov dozornej rady zodpovedá právnym predpisom.
2. ponímanie nezávislosti	Ano	
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	Ano	Informácia o nezávislosti členov orgánov spoločnosti je k dispozícii akcionárom pred valným zhromaždením.
4. existencia, zloženie a činnosť výborov ¹³		
<i>a) Výbor pre menovanie</i>	Nie	Tento výbor nie je zriadený.
<i>b) Výbor pre odmeňovanie</i>	Nie	Tento výbor nie je zriadený.
<i>c) Výbor pre audit</i>	Ano	Činnosti výboru pre audit vykonávajú členovia dozornej rady s výnimkou jej predsedu.
5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach	Ano	Členovia predstavenstva a dozornej rady si zvyšujú kvalifikáciu účasťou na odborných školeniach a seminároch podľa svojej špecializácie.
F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám	Ano	Členovia orgánov aktívne pristupujú k príprave plánu činnosti na najbližšie obdobie. Na každé rokovanie má každý člen relevantné podklady.

V Bratislave 25.04.2016

Predstavenstvo
Druhá strategická, a. s.



¹³ § 20 ods. 6 písm. f) Zákona