

## 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 CECGA: [http://www.cecga.org/files/kodex\\_pre\\_web.pdf](http://www.cecga.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 <sup>1</sup>

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

A. Základné práva akcionárov	spĺňa/nespĺňa	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 <sup>2</sup>	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 <sup>3</sup>	Áno	Právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení upravujú statuty spoločnosti. Všetky materiály prerokovávané na valnom zhromaždení sú

<sup>1</sup> § 20 ods. 6 písm. e) Zákona

<sup>2</sup> § 20 ods. 7 písm. b) Zákona

		vopred zverejňované v súlade s právnymi predpismi a pravidlami burzy na internetovej adrese spoločnosti <a href="http://www.druhastrategicka.sk">www.druhastrategicka.sk</a> . 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>B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám</b>		
1. stanovy a iné interné predpisy <sup>4</sup>	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.
<b>C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu</b>		
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.
<b>D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení</b>		
1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe	Áno	Akcionári majú základné informácie k dispozícii o valnom zhromaždení

<sup>3</sup> § 20 ods. 7 písm. f) Zákona

<sup>4</sup> § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

		v termínoch zmysle platnej legislatívy v sídle spoločnosti, zverejnené v tlači a príslušné podklady na internetovej stránke.
2. právo klásť otázky	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	V zmysle stanov a rokovacieho poriadku má každý akcionár právo vyjadriť svoj názor.
4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení	<b>Áno</b>	Akcionári hlasujú na valnom zhromaždení osobne alebo prostredníctvom splnomocneného zástupcu na základe notársky overeného splnomocnenia.
5. informácie o činnosti valného zhromaždenia	<b>Áno</b>	Zápisnica z valného zhromaždenia je 15 dní po jeho konaní zverejnená na internetovej stránke <a href="http://www.druhastrategicka.sk">www.druhastrategicka.sk</a> a akcionári majú možnosť oboznámiť sa s jeho priebehom a prijatými uzneseniami.
<b>E. Štruktúra vlastníctva a stupeň kontroly</b>		
1. dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú známe, a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv <sup>5</sup>	<b>Áno</b>	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 <sup>6</sup>	<b>Nie</b>	Cenné papiere s osobitnými právami kontroly spoločnosť nevydala.
<b>F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou</b>		
1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií	<b>Áno</b>	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 <sup>7</sup>	<b>Nie</b>	Nemáme vedomosť o akcionárskych dohodách, ktoré by mali vplyv na činnosť spoločnosti.
<b>G. Zjednodušenie výkonu práv akcionára</b>		

<sup>5</sup> § 20 ods. 7 písm. g) Zákona

<sup>6</sup> § 20 ods. 7 písm. d) Zákona

<sup>7</sup> § 20 ods. 7 písm. j) a k) Zákona

1. zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov	<b>Nie</b>	V spoločnosti nerozlišujeme inštitucionálnych investorov, takže ani nepoznáme ich politiku.
2. zverejnenie spôsobu riešenia konfliktov záujmov	<b>Nie</b>	Zatiaľ sa takýto prípad nevyskytol.
<b>H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov</b>	<b>Nie</b>	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.

<b>A. Rovnaké zaobchádzanie s akcionármi</b>	<i>spĺňa/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva	<b>Áno</b>	Platí princíp proporcionality. Všetky ostatné práva sú rovnaké pre všetkých.
2. ochrana práv minoritných akcionárov	<b>Áno</b>	Ochrana minoritných akcionárov vyplýva zo zákona napr. povinnou ponukou. V prípade porušenia nastupuje ich ochrana súdnou cestou.
3. hlasovanie správcov	<b>Nie</b>	Nie je v spoločnosti aktuálne.
4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania	<b>Nie</b>	Osobná účasť zahraničných akcionárov alebo ich splnomocnených zástupcov nie je nijako obmedzovaná. Spôsob hlasovania na diaľku sme ešte nezaviedli.
5. procesné postupy valných zhromaždení	<b>Áno</b>	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>B. Zákaz zneužívania dôverných informácií</b>	<b>Áno</b>	V spoločnosti sa nevyskytol prípad porušenia zákazu konkurencie vyplývajúci zo stanov spoločnosti a zneužitia dôverných informácií. Osobitné opatrenia nebolo nutné prijímať.
<b>C. Transparentnosť pri konflikte záujmov</b>	<b>Áno</b>	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>
<b>A. Rešpektovanie práv záujmových skupín</b>	<b>Nie</b>	Spoločnosť neprichádza do kontaktu so záujmovými skupinami stanovenými zákonmi, napr. v rámci pracovného práva, konkurzného práva a pod.
<b>B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín</b>	<b>Nie</b>	Spoločnosť neprichádza do kontaktu so záujmovými skupinami stanovenými zákonmi, napr. v rámci pracovného práva, konkurzného práva a pod.
<b>C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti</b>	<b>Áno</b>	Počet vlastných zamestnancov nedáva právo na vlastné zastúpenie v zmysle zákona. Preto sami nemajú právo voliť svojich zástupcov do orgánov.
<b>D. Právo na prístup k informáciám</b>	<b>Nie</b>	Nakoľko nevidujeme záujmové skupiny, nie je potrebné vytvárať osobitný prístup k informáciám. Individuálne riešime prístup akcionárov k informáciám a dokladom.
<b>E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín</b>	<b>Nie</b>	Nie sú vytvorené kontrolné mechanizmy pre záujmové skupiny. V praxi by sa uplatnil zákonník práce alebo antidiskriminačný zákon.
<b>F. Ochrana veriteľov</b>	<b>Nie</b>	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.

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

		<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. finančné a prevádzkové výsledky	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	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 <sup>8</sup>	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	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 <sup>9</sup>	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	Informácie o transakciách so spriaznenými osobami spoločnosť zverejňuje v rozsahu podľa právnych predpisov v účtovných závierkach ako aj finančných správach.
7. predvídateľné rizikové faktory	<b>Nie</b>	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	<b>Áno</b>	Predstavenstvo spoločnosti otvorene komunikuje so svojimi zamestnancami.

<sup>8</sup> § 20 ods. 7 písm. a) a c) Zákona

<sup>9</sup> § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

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

## V. PRINCÍP: ZODPOVEDNOSŤ ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

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

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

<sup>10</sup> § 20 ods. 6 písm. f) a b) Zákona

<sup>11</sup> § 20 ods. 6 písm. d) Zákona

<b>informácií v záujme spoločnosti a akcionárov</b>		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>B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi</b>	<b>Áno</b>	Členovia orgánov majú na pamäti princíp nestranného rozhodovania v prospech všetkých akcionárov. Dodržiavanie je konfrontované s názormi akcionárov na valnom zhromaždení.
<b>C. Uplatňovanie etických štandardov</b>	<b>Áno</b>	Obdobne ako naša spoločnosť majú aj ostatné dcérske spoločnosti schválený etický kódex.
<b>D. Zabezpečenie kľúčových funkcií:<sup>12</sup></b>		
1. majetková a ekonomická stratégia	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	Na zasadnutiach štatutárneho orgánu a dozornej rady.
3. personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	Transparentnosť menovania a voľby členov orgánov je zabezpečená prerokovávaním 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	<b>Áno</b>	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	<b>Áno</b>	Integrita ekonomických, účtovníckych a kontrolných činností je zabezpečená koordináciou prác a pravidelnou kontrolou.
8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím	<b>Áno</b>	Predstavenstvo pravidelne vyhodnocuje zverejňovanie informácií. Kontakt s okolím je zabezpečený internetovou stránkou spoločnosti s aktívnou komunikáciou.

<sup>12</sup> § 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	Áno	Vyplývajú zo stanov a interných predpisov spoločnosti.
<b>E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti</b>		
1. nezávislosť členov dozornej rady	Áno	Zloženie členov dozornej rady zodpovedá právnym predpisom.
2. ponímanie nezávislosti	Áno	
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	Áno	Informácia o nezávislosti členov orgánov spoločnosti je k dispozícii akcionárom pred valným zhromaždením.
4. existencia, zloženie a činnosť výborov <sup>13</sup>		
<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>	Áno	Činnosti výboru pre audit vykonávajú členovia dozornej rady s výnimkou jej predsedu.
5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach	Áno	Členovia predstavenstva a dozornej rady si zvyšujú kvalifikáciu účasťou na odborných školeniach a seminároch podľa svojej špecializácie.
<b>F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám</b>	Áno	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.

<sup>13</sup> § 20 ods. 6 písm. f) Zákona