

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

Spoločnosť KT INVEST, 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. 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 KLÚČOVÉ FUNKCIE VLASTNÍCTVA¹

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

A. Základné práva akcionárov	spĺňa/nespĺňa	spôsob splnenia/dôvody nespĺnenia (stručný opis)
1. registrácia akcií	ÁNO	Zaknihované akcie spoločnosti sú zapísané v evidencii Centrálného depozitára cenných papierov SR, a. s., Bratislava.
2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti ²	ÁNO	Prevoditeľnosť akcií nie je obmedzená. Akcie sú prijaté na regulovaný voľný trh BCPB, a.s.
3. právo na informácie	ÁNO	Spoločnosť poskytuje akcionárom všetky informácie v rozsahu a spôsobom podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, a to v rámci ročných, polročných správ a predbežných vyhlásení riadiaceho orgánu spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti informuje akcionárov na Valnom zhromaždení akcionárov o všetkých podstatných zmenách a podnikateľských aktivitách, ktoré môžu mať vplyv na cenu akcií.
4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení obmedzenie hlasovacieho práva ³	ÁNO	Každý akcionár má právo zúčastňovať sa na rozhodovaní spoločnosti prostredníctvom hlasovania na Valnom zhromaždení spoločnosti. Hlasovanie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 33,200000 € pripadá jeden hlas. Kvôli transparentnosti hlasovania zabezpečuje predstavenstvo správnu registráciu a scítanie hlasov, ako aj včasné oznámenie výsledkov.

¹ § 20 ods. 6 písm. e) Zákona

² § 20 ods. 7 písm. b) Zákona

³ § 20 ods. 7 písm. f) Zákona

5. aktívne volebné právo akcionára	ÁNO/NIE	Na voľbe orgánov spoločnosti sa môžu zúčastniť všetci akcionári. Členov predstavenstva a dozornej rady volí Valné zhromaždenie a to v zmysle Stanov a.s. podľa predloženého návrhu v celku o všetkých kandidátoch.
6. právo na podiel zo zisku	ÁNO	Akcionár má právo na podiel zo zisku (dividendu), ktoré Valné zhromaždenie určilo na rozdelenie a to v zmysle zákona a čl. IV bod 5 Stanov a.s.. Rozhodujúcim dňom uplatniť si právo na dividendu je deň stanovený valným zhromaždením.
B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám		
1. stanovy a iné interné predpisy ⁴	ÁNO	Valné zhromaždenie akcionárov rozhoduje o zmene stanov v súlade s právnymi predpismi, t. j. 2/3 väčšinou prítomných hlasov.
2. vydávanie nových emisií	ÁNO	Valné zhromaždenie akcionárov rozhoduje o vydaní nových emisií v súlade s právnymi predpismi..
3. mimoriadne transakcie	ÁNO	Valné zhromaždenie akcionárov rozhoduje o mimoriadnych transakciách v zmysle Stanov a. s.
4. iné právomoci valného zhromaždenia	ÁNO	Valné zhromaždenie vykonáva pôsobnosti v zmysle Stanov a. s., podľa právnych prepisov.
C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu		
1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách	ÁNO	Valné zhromaždenie akcionárov schvaľuje pravidlá pre odmeňovanie členov orgánov. V súlade s Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti valné zhromaždenie rozhoduje o určení tantiém (podiel na zisku) pre členov orgánov spoločnosti. Odmeny členov dozornej rady, ktorí nie sú zamestnancami spoločnosti navrhuje a schvaľuje predstavenstvo spoločnosti. Informácia o odmeňovaní členov orgánov je zverejnená v účtovnej závierke, ktorá je schvaľovaná valným zhromaždením.
2. rozhodovanie o odmenách vo forme akcií a o iných motivačných programoch	NIE	Spoločnosť neposkytuje odmeny vo forme akcií spoločnosti.

⁴ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

3. dostatok informácií o odmeňovaní viazanom na akcie	NIE/ÁNO	Spoločnosť zverejňuje všetky informácie o odmeňovaní kľúčového manažmentu podľa právnych predpisov v účtovnej závierke. Odmeňovanie nie je viazané na akcie.
D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení		
1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a stanov spoločnosti.
2. právo klásť otázky	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a stanov spoločnosti.
3. právo na vyjadrenie svojho názoru	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a stanov spoločnosti.
4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a stanov spoločnosti. Akcionári môžu hlasovať osobne alebo v zastúpení, len na základe platného plnomocenstva.
5. informovanie o činnosti valného zhromaždenia	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a stanov spoločnosti. Všetky dokumenty prislúchajúce valnému zhromaždeniu sú uložené v zbierke listín príslušného obchodného registra.
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	NIE/ÁNO	Spoločnosti nie sú takéto dohody známe.
2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv ⁶	NIE/ÁNO	Spoločnosť nevydala cenné papiere s osobitnými právami kontroly.
F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou		
1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.

⁵ § 20 ods. 7 písm. g) Zákona

⁶ § 20 ods. 7 písm. d) Zákona

2. nástroje obrany proti prevzatiu a informácie o existencii potencionalnych obrannych nástrojov v spoločnosti ⁷	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
G. Zjednodušenie výkonu práv akcionárov		
1. zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov	neaplikuje sa	
2. zverejnenie spôsobu riešenie konfliktu záujmov	neaplikuje sa	
H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov	neaplikuje sa	

⁷ § 20 ods. 7 písm. j) a k) Zákona

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	spĺňa/nespĺňa	spôsob splnenia/dôvody nespĺnenia (stručný opis)
1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva	ÁNO	So všetkými akciami spoločnosti sú spojené rovnaké práva.
2. ochrana práv minoritných akcionárov	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
3. hlasovanie správcov	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania	NIE	Valné zhromaždenie akcionárov nenavrholo zmenu stanov k odstráneniu tejto prekážky.
5. procesné postupy valných zhromaždení	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
B. Zákaz zneužívania dôverných informácií	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
C. Transparentnosť pri konflikte záujmov	ÁNO	V rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.

III. 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. Rešpektovanie práv záujmových skupín	ÁNO	Spoločnosť rešpektuje práva záujmových skupín a informuje ich o svojej činnosti v príslušnej oblasti prostredníctvom zverejňovania informácií.
B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín	ÁNO	Spoločnosť si plní informačné povinnosti podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
C. Účasť zamestancov v orgánoch spoločnosti	ÁNO	V dozornej rade je jeden zo zamestnancov spoločnosti.
D. Právo na prístup k informáciám	ÁNO	Spoločnosť si plní informačné povinnosti podľa právnych predpisov a pravidiel burzy.
E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín	ÁNO	V súlade s platnými predpismi a pravidlami burzy.
F. Ochrana veriteľov	ÁNO	Spoločnosť predchádza vzniku platobnej neschopnosti. Právo veriteľov je v plnej miere rešpektované.

IV. PRINCÍP: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ

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

A.Minimálne požiadavky na zverejňovanie	spĺňa/nespĺňa	spôsob splnenia/dôvody nespĺnenia (stručný opis)
1. finančné a prevádzkové výsledky	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje informácie o finančných a prevádzkových výsledkoch v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
2. predmet podnikania (činnosti) a širšie ciele	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje informácie o premetoch podnikania a širších cieľoch v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
3. štruktúra základného imania a kvalifikovaná účasť v spoločnosti podľa osobitného predpisu ⁸	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje informácie o základnom imaní a kvalifikovanej účasti v spoločnosti v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
4. stratégia odmeňovania, opis jej štruktúry a vysvetlenie	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje informácie o odmeňovaní členov predstavenstva a dozornej rady v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlá upravujúce ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti ⁹	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlá pre vymenovanie a odvolanie v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
6. transakcie so spriaznenými osobami	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje informácie o transakciách so spriaznenými osobami v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
7. predvídateľné rizikové faktory	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
9. stratégia v oblasti corporate governance a zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a údaj o tom, kde sú tieto informácie zverejnené ¹⁰	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.

⁸ § 20 ods. 7 písm. a) a c) Zákona

⁹ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

¹⁰ § 20 ods. 6 písm. f) a b) Zákona

10. opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík ¹¹	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
B. Úroveň kvality informácií	ÁNO	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a pravidiel burzy, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
C. Nezávislý audit	ÁNO	V súlade s platnými právnymi predpismi a pravidlami burzy. Nezávislého audítora navrhuje dozorná rada a schvaľuje Valné zhromaždenie akcionárov.
D. Zodpovednosť audítora akcionárom	ÁNO	V súlade s platnými predpismi.
E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu	ÁNO	V súlade s platnými predpismi a pravidlami burzy.
F. Nezávislé analýzy a poradenstvo	NIE	Spoločnosť nevyužíva služby poradenstva.

¹¹ § 20 ods. 6 písm. d) Zákona

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>spĺňa/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia/dôvody nespĺnenia (stručný opis)</i>
A. Konanie členov orgánov na základe úplných informácií v záujme spoločnosti a akcionárov	ÁNO	Členovia predstavenstva a dozornej rady konajú v súlade s právnymi predpismi, s odbornou starostlivosťou a v súlade so záujmami spoločnosti a všetkých akcionárov.
B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi	ÁNO	Členovia predstavenstva a dozornej rady konajú v súlade s právnymi predpismi, s odbornou starostlivosťou a v súlade so záujmami spoločnosti a všetkých akcionárov.
C. Uplatňovanie etických štandardov	ÁNO	Členovia predstavenstva a dozornej rady konajú v súlade s právnymi predpismi, s odbornou starostlivosťou a v súlade so záujmami spoločnosti a všetkých akcionárov.
D. Zabezpečenie kľúčových funkcií: ¹²		
1. majetková a ekonomická stratégia	ÁNO	Orgány spoločnosti pravidelne usmerňujú a revidujú stratégiu spoločnosti s prihliadnutím na riziká, ktorým čelí.
2. monitorovanie efektívnosti správy a riadenia	ÁNO/NIE	Orgány spoločnosti pravidelne kontrolujú efektívnosť riadenia a každoročne vyhodnocujú svoju činnosť správu predkladajú ako súčasť výročnej správy. Spoločnosť nemá výbor pre audit.
3. personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu	ÁNO/NIE	Členov predstavenstva a dozornej rady volí valné zhromaždenie v celku o všetky kandidátoch. Za kandidátov sú navrhované osoby, ktorých odbornosť, skúsenosti a schopnosti sú adekvátne k pozícii a zodpovednosti.
4. odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov	ÁNO/NIE	Systém a štruktúra odmeňovania členov orgánov je v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov. Bližšie informácie sú uvádzané vo finančných správach. Spoločnosť nemá výbor pre odmeňovanie.
5. transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov	ÁNO	Členov orgánov spoločnosti volí a odvoláva Valné zhromaždenie akcionárov.
6. monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov a manažmentu	ÁNO	Členovia orgánov konajú v súlade s právnymi predpismi a záujmami celej spoločnosti a všetkých akcionárov.

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

7. zabezpečenie integrity systému účtovníctva, vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika	ÁNO	Spoločnosť zabezpečuje integritu systému účtovníctva, zostavuje riadnu účtovnú závierku podľa medzinárodných štandardov, ktorá je overená nezávislým audítorom, ktorého schválilo Valné zhromaždenie akcionárov na návrh Dozornej rady.
8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím	ÁNO	Povinnosti a zodpovednosti za zverejňovanie informácií a komunikáciu s okolím sú v spoločnosti presne vymedzené riadiacou normou.
9. právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií	ÁNO	Právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií má valné zhromaždenie akcionárov v zmysle právnych predpisov a Stanov a. s.
10. iné právomoci štatutárneho orgánu	ÁNO	Predstavenstvo má právomoci v rozsahu právnych predpisov stanovené Stanovami a.s..
E. Objektivnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti		
1. nezávislosť členov dozornej rady	ÁNO/NIE	Zloženie dozornej rady zodpovedá právnym predpisom a akcionárskej štruktúre spoločnosti. Má 3 členov. Predseda Dozornej rady je nezávislý, 1 člen je zástupca zamestnancov spoločnosti.
2. ponímanie nezávislosti	ÁNO/NIE	Za nezávislého člena Dozornej rady môže byť považovaný iba ten, kto nemal a nemá žiadne obchodné, rodinné alebo iné vzťahy so spoločnosťou (alebo jej manžmentom), alebo s akcionárom, ktorý ovláda spoločnosť, ktoré by mohli spôsobiť konflikt záujmov, ktorý by mohol ovplyvniť jeho rozhodovanie.
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	ÁNO	V prípade voľby členov Dozornej rady bude informácia o ich nezávislosti uvedená v pozvánke na VZ. Táto informácia bude uverejnená aj výročnej správy Spoločnosti.
4. existencia, zloženie a činnosť výborov ¹³		
a) Výbor pre menovanie	NIE	Právne predpisy neukladajú Spoločnosti povinnosť zriadiť tento výbor. Pôsobnosť tohto výboru vykonávajú iné orgány Spoločnosti.
a) Výbor pre odmeňovanie	NIE	Právne predpisy neukladajú Spoločnosti povinnosť zriadiť tento výbor. Pôsobnosť tohto výboru vykonávajú iné orgány Spoločnosti.
a) Výbor pre audit	NIE	Právne predpisy neukladajú Spoločnosti povinnosť zriadiť tento výbor. Pôsobnosť tohto výboru vykonávajú iné orgány Spoločnosti.

¹³ § 20 ods. 6 písm. f) Zákona

5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach	ÁNO	Členovia predstavenstva a dozornej rady majú kvalifikáciu a skúsenosti, ktoré zodpovedajú ich pozícii a zodpovednosti.
F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám	ÁNO	Členovia orgánov majú zabezpečený prístup k presným, relevantným a včasným informáciám na zasadnutiach ale i mimo nich na základe ich požiadaviek.

Svojim podpisom potvrdzujeme hodnovernosť vyššie uvedených skutočností.

V Ladomerskej Vieske dňa 31.3.2011

.....
Karásek Šimon – predseda predstavenstva a. s.

.....
Ťahúňová Ľubomíra – člen predstavenstva a.s.