

**Vyhlasenie o dodržiavaní zásad
Kódexu správy a riadenia za rok 2023**

| I. A. Základné práva akcionárov | spĺňa/nespĺňa | spôsob splnenia |
|--|----------------------|--|
| 1. registrácia akcií | spĺňa | Registrácia akcií spoločnosti je vedená podľa zákona o cenných papieroch v CDCP SR, a. s. |
| 2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti | spĺňa | Akcie sú verejne obchodovateľné. |
| 3. právo na informácie | spĺňa | Spoločnosť poskytuje akcionárom všetky informácie v rozsahu a spôsobom podľa právnych predpisov. |
| 4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva | spĺňa | Spoločnosť poskytuje akcionárom všetky informácie o konaní valného zhromaždenia podľa platných právnych predpisov. Hlasovacie práva spojené s akciami nie sú obmedzené. Registrácia a sčítanie hlasov sú transparentné. |
| 5. aktívne volebné právo akcionára | spĺňa | Členovia orgánov sú na valnom zhromaždení volení jednotlivo. |
| 6. právo na podiel na zisku | spĺňa | Spoločnosť poskytuje akcionárom všetky informácie o valnom zhromaždení a výsledkoch hlasovania v rozsahu a spôsobom podľa právnych predpisov. |
| B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám | | |
| 1. stanovy a iné interné predpisy | spĺňa | Návrh podstaty zmeny stanov spoločnosť zverejňuje v oznámení o konaní valného zhromaždenia |
| 2. vydávanie nových emisií | N/A | Spoločnosť nevydala žiadnu emisiu nových akcií. |
| 3. mimoriadne transakcie | N/A | Spoločnosť nevykonala v r. 2023 žiadnu mimoriadnu transakciu |
| C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu | | |
| 1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách | N/A | Spoločnosť postupuje v súlade s obchodným zákonníkom a Stanovami. Pravidlá odmeňovania členov orgánov schvaľuje valné zhromaždenie. O výplate tantiém pre tieto osoby rozhoduje valné zhromaždenie. Informácia o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti je zverejnená v účtovnej závierke, ktorá je schvaľovaná na riadnom valnom zhromaždení, prípadne v zápisnici z valného zhromaždenia. |
| 2. rozhodovanie o odmenách vo forme akcií a o iných motivačných programoch | N/A | Spoločnosť neposkytuje odmeňovanie členov orgánov vo forme akcií. Tantiémy ako motivačný prvok sú závislé na výške dosiahnutého zisku. |
| 3. dostatok informácií o odmeňovaní viazanom na akcie | N/A | Neaplikuje sa vzhľadom na vyššie uvedené. |

| | | |
|---|-------|---|
| D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení | | |
| 1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe | spĺňa | Informácie o konaní valného zhromaždenia a jeho programe sú zverejňované podľa platných právnych predpisov minimálne 30 dní pred jeho konaním. |
| 2. právo klásť otázky | spĺňa | Akcionári majú možnosť klásť otázky na valnom zhromaždení v diskusii k jednotlivým bodom programu. Zákonným spôsobom majú možnosť navrhovať ďalšie body programu a návrhy uznesení. |
| 3. právo na vyjadrenie svojho názoru | spĺňa | Akcionári môžu vyjadriť svoj názor v rozsahu podľa platných právnych predpisov. |
| 4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení | spĺňa | Akcionár môže na valnom zhromaždení hlasovať osobne alebo prostredníctvom splnomocnenca. O možnosti hlasovať v zastúpení spoločnosť informuje akcionárov v oznámení o konaní valného zhromaždenia. |
| 5. informácie o činnosti valného zhromaždenia | spĺňa | Zápisnica z valného zhromaždenia sa ukladá do zbierky listín. Výsledky hlasovania k jednotlivým bodom programu sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti. Informácie sú obsiahnuté tiež vo zverejnených finančných správach. |
| 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 | N/A | Spoločnosti nie sú známe dohody tohto typu. |
| 2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv | N/A | Spoločnosť nevydala cenné papiere s osobitnými právami kontroly. |
| F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou | | |
| 1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií | N/A | V r. 2023 sa neuskutočnili žiadne mimoriadne transakcie. |
| 2. nástroje obrany proti prevzatíu a informácie o existencii potenciálnych obranných nástrojoch v spoločnosti | spĺňa | V rozsahu platných právnych predpisov. |
| G. Zjednodušenie výkonu práv akcionárov | | |
| 1. zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov | N/A | Nie je to požiadavka zo strany spoločnosti ani investorov. |
| 2. zverejnenie spôsobu riešenia konfliktov záujmov | N/A | Nie je to požiadavka zo strany spoločnosti ani investorov |
| H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov | | |
| | | |
| II. A. Rovnaké zaobchádzanie s akcionármi | | |
| 1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva | spĺňa | So všetkými akciami spoločnosti sú spojené rovnaké práva. |
| 2. ochrana práv minoritných akcionárov | spĺňa | Minoritní akcionári majú práva v rozsahu podľa platných predpisov. |
| 3. hlasovanie správcov | N/A | Na valnom zhromaždení v r. 2023 sa správcovia nezúčastnili. |
| 4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania | spĺňa | Spoločnosť umožňuje zasielanie plných mocí na zastupovanie akcionárov elektronicky. |

| | | |
|--|-------|--|
| | | Elektronické hlasovanie spoločnosť nezaviedla. |
| 5. procesné postupy valných zhromaždení | spĺňa | Spoločnosť volí primerané miesta a čas konania valného zhromaždenia, ako aj procesné postupy hlasovania. |
| B. Zákaz zneužívania dôverných informácií | spĺňa | V rozsahu platných právnych predpisov. Spoločnosť má vyhotovený zoznam osôb, ktoré majú prístup k dôverným informáciám. |
| C. Transparentnosť pri konflikte záujmov | spĺňa | V rozsahu platných právnych predpisov. |
| | | |
| III. A. Rešpektovanie práv záujmových skupín | spĺňa | Záujmové skupiny spoločnosť informuje o svojej činnosti zverejňovaním informácií. |
| B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín | spĺňa | Spoločnosť poskytuje informácie v zmysle právnych predpisov, činnosť v oblasti ochrany životného prostredia je uvedená vo výročnej správe. |
| C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti | spĺňa | Zamestnanci spoločnosti majú jedného zástupcu v dozornej rade. |
| D. Právo na prístup k informáciám | spĺňa | Spoločnosť plní informačné povinnosti podľa právnych predpisov. Príslušné informácie sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti. |
| E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín | spĺňa | Riešenie sťažností zamestnancov, resp. záujmových skupín je upravené vnútroorganizačnými predpismi. Kontrola je zabezpečená interným a externým auditom v rámci zavedeného integrovaného manažérskeho systému. |
| F. Ochrana veriteľov | spĺňa | Spoločnosť má vypracované mechanizmy na zabránenie vzniku platobnej neschopnosti. |
| | | |
| IV. A. Minimálne požiadavky na zverejňovanie | | |
| 1. finančné a prevádzkové náklady | spĺňa | Informácie o finančných a prevádzkových výsledkoch sú obsiahnuté vo výročných správach, účtovných závierkach, polročných a ročných finančných správach, ktoré sú zverejňované na webovom sídle spoločnosti. |
| 2. predmet podnikania a širšie ciele | spĺňa | Predmet podnikania a širšie ciele sú zverejnené vo výročnej správe, prístupnej na webovom sídle spoločnosti. |
| 3. štruktúra základného imania a kvalifikovaná účasť v spoločnosti | spĺňa | Tieto údaje sú obsiahnuté vo výročných správach, účtovných závierkach, polročných a ročných finančných správach, ktoré sú zverejňované na webovom sídle spoločnosti. |
| 4. stratégia odmeňovania, opis jej štruktúry a vysvetlenie | N/A | Informácia o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti je zverejnená v účtovnej závierke, ktorá je schvaľovaná na riadnom valnom zhromaždení. Zároveň je na |

| | | |
|---|-------|--|
| | | Valnom zhromaždení prerokovaná Správa o odmeňovaní, ktorá je následne uverejnená na www.vipo.sk |
| 5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlá upravujúce ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti | spĺňa | Informácie o členoch orgánov spoločnosti sú zverejnené vo výročných správach, prípadne v dokumentoch k valnému zhromaždeniu. Akcionári majú možnosť navrhovať osoby za členov orgánov. |
| 6. transakcie so spriaznenými stranami | spĺňa | Transakcie so spriaznenými osobami spoločnosť zverejňuje podľa platných predpisov vo výročnej správe a finančných správach. |
| 7. predvídateľné rizikové faktory | spĺňa | Spoločnosť zverejňuje tieto informácie vo finančných správach. |
| 8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín | spĺňa | Spoločnosť zverejňuje informácie v zmysle platných právnych predpisov vo výročnej správe, polročnej finančnej správe. Tieto sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti. |
| 9. stratégia v oblasti corporate governance a zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a údaj o tom, kde sú tieto informácie zverejnené | spĺňa | Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v zmysle platných právnych predpisov vo výročnej správe, polročnej finančnej správe. Tieto sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti. |
| 10. opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík | spĺňa | Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v zmysle platných právnych predpisov vo výročnej správe, polročnej finančnej správe. Tieto sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti. |
| B. Úroveň kvality informácií | spĺňa | Spoločnosť zverejňuje informácie v zmysle platných právnych predpisov a štandardov SR. |
| C. Nezávislý audit | spĺňa | Audítora je odporúčaný výborom pre audit a menovaný valným zhromaždením. |
| D. Zodpovednosť audítora akcionárom | spĺňa | Audítora je menovaný valným zhromaždením, z čoho vyplýva jeho zodpovednosť voči akcionárom. |
| E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu | spĺňa | Informácie v rozsahu podľa platných právnych predpisov sú verejne prístupné na webovom sídle spoločnosti. |
| F. Nezávislé analýzy a poradenstvo | N/A | Spoločnosť nevyužíva poradenstvo. |
| V. A. Konanie členov orgánov na základe úplných informácií v záujme spoločnosti a akcionárov | spĺňa | Členovia orgánov spoločnosti konajú v súlade s právnymi predpismi a zmluvou o výkone funkcie, ktorá zahŕňa povinnosť vykonávať funkciu s odbornou starostlivosťou a v súlade so záujmami spoločnosti a jej akcionárov. |
| B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi | spĺňa | Členovia orgánov spoločnosti konajú v súlade s právnymi |

| | | |
|--|-------|--|
| | | predpismi a zmluvou o výkone funkcie, ktorá zahŕňa povinnosť vykonávať funkciu s odbornou starostlivosťou a v súlade so záujmami spoločnosti a jej všetkých akcionárov. |
| C. Uplatňovanie etických štandardov | spĺňa | Členovia orgánov spoločnosti konajú v súlade s právnymi predpismi a zmluvou o výkone funkcie, ktorá zahŕňa povinnosť vykonávať funkciu s odbornou starostlivosťou, v súlade so záujmami spoločnosti a jej akcionárov a s obmedzením presadzovania súkromných záujmov. Spoločnosť sa zaviazala dodržiavať Etický kódex zverejnený na www.vipo.sk |
| D. Zabezpečenie kľúčových funkcií | | |
| 1. majetková a ekonomická stratégia | spĺňa | Orgány spoločnosti pravidelne prehodnocujú stratégiu spoločnosti s prihliadnutím na vývoj vonkajších faktorov. |
| 2. monitorovanie efektívnosti správy a riadenia | spĺňa | Hodnotenie efektívnosti správy a riadenia je súčasťou výročnej správy. |
| 3. personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu | spĺňa | Členovia orgánov sú na valnom zhromaždení volení jednotlivo. Orgány spoločnosti hodnotia prácu manažmentu jednotlivo. |
| 4. odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov | spĺňa | Spoločnosť postupuje v súlade s obchodným zákonníkom a Stanovami. Pravidlá odmeňovania členov orgánov schvaľuje valné zhromaždenie. O výplate tantiém pre tieto osoby rozhoduje valné zhromaždenie. Informácia o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti je zverejnená v účtovnej závierke, ktorá je schvaľovaná na riadnom valnom zhromaždení. |
| 5. transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov | spĺňa | Členov predstavenstva a dozornej rady volí valné zhromaždenie s výnimkou člena dozornej rady voleného zamestnancami. Za kandidátov sú akcionármi navrhované osoby s adekvátnymi skúsenosťami a odbornosťou. |
| 6. monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov a manažmentu | spĺňa | Dozorná rada dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a manažmentu a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti, posudzuje závažné transakcie. |
| 7. zabezpečenie integrity systému účtovníctva , vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika | spĺňa | Spoločnosť postupuje pri vedení účtovníctva podľa platných právnych predpisov. Účtovná závierka je overovaná nezávislým audítorom, ktorého menovalo valné zhromaždenie. |
| 8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím | spĺňa | V spoločnosti sú stanovené povinnosti za zverejňovanie |

| | | |
|--|-------|--|
| | | informácií a externú komunikáciu. |
| 9. právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií | spĺňa | O vydaní akcií alebo ich spätnom odkúpení rozhoduje valné zhromaždenie. |
| 10. iné právomoci štatutárneho orgánu | spĺňa | Predstavenstvo spoločnosti má právomoci v rozsahu platných právnych predpisov a Stanov. |
| E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti | | |
| 1. nezávislosť členov dozornej rady | spĺňa | Zloženie dozornej rady zodpovedá platným právnym predpisom a vlastníckej štruktúre spoločnosti. Jeden člen dozornej rady je volený zamestnancami spoločnosti. |
| 2. ponímanie nezávislosti | spĺňa | Členov dozornej rady volí valné zhromaždenie na návrh akcionárov, okrem člena, ktorého volia zamestnanci spoločnosti. Akcionári majú možnosť pri voľbe vyjadriť sa aj k ich nezávislosti, ktorá je v spoločnosti ponímaná podľa kritérií Kódexu. |
| 3. informovanie o nezávislosti členov orgánov | spĺňa | Charakteristika volených členov orgánov je uvedená v podkladoch na rokovanie valného zhromaždenia. Informácia o nezávislosti členov dozornej rady je súčasťou tohto vyhlásenia. |
| 4. existencia, zloženie a činnosť výborov | | |
| a) výbor pre menovanie | N/A | Výbor pre menovanie nie je v spoločnosti zriadený. |
| b) výbor pre odmeňovanie | N/A | Výbor pre odmeňovanie nie je v spoločnosti zriadený. |
| c) výbor pre audit | spĺňa | Členov výboru pre audit menuje valné zhromaždenie. Výbor vykonáva činnosť v zmysle príslušných právnych predpisov. |
| 5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach | spĺňa | Členovia orgánov spoločnosti majú kvalifikáciu a skúsenosti zodpovedajúce príslušnej funkcii v orgáne spoločnosti. |
| F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám | spĺňa | Členovia orgánov spoločnosti majú priamy prístup k informáciám na zasadnutiach príslušného orgánu i mimo nich podľa ich požiadaviek. Každý útvar spoločnosti je povinný spolupracovať s dozornou radou a poskytovať jej pravdivé informácie. |

Partizánske, 17.5.2024

Ing. Karol Vanko, v.r.
predseda predstavenstva

Ing. Peter Duchovič, v.r.
podpredseda predstavenstva