

**VIPO a. s., so sídlom gen. Svobodu 1069/4, Partizánske, IČO 31409911,  
zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, odd. Sa, vl. č. 10480/R**

## **Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia za rok 2017**

| <b>I. A. Základné práva akcionárov</b>                                                               | <b>spĺňa/nespĺňa</b> | <b>spôsob splnenia</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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>B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám</b> |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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. 2017 žiadnu mimoriadnu transakciu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu</b>       |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách                                                | N/A                  | Spoločnosť postupuje v súlade s obchodným zákonníkom a Stanovami. Pravidlá odmeňovania členov orgánov schvaľuje dozorná rada. 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                                                                                             |       |                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení</b>                                                                                                   |       |                                                                                                                                                                                                                               |
| 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. |
| <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 | 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.                                                                                                                                                              |
| <b>F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou</b>                                                                                                       |       |                                                                                                                                                                                                                               |
| 1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií                                                                                    | N/A   | V r. 2017 sa neuskutočnili žiadne mimoriadne transakcie.                                                                                                                                                                      |
| 2. nástroje obrany proti prevzatiu a informácie o existencii potenciálnych obranných nástrojoch v spoločnosti                                               | spĺňa | V rozsahu platných právnych predpisov.                                                                                                                                                                                        |
| <b>G. Zjednodušenie výkonu práv akcionárov</b>                                                                                                              |       |                                                                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                                                                     |
| <b>H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov</b>                                                                                                         |       |                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                                                                                                                             | N/A   | Nie je to požiadavka zo strany spoločnosti ani investorov                                                                                                                                                                     |
| <b>II. A. Rovnaké zaobchádzanie s akcionármi</b>                                                                                                            |       |                                                                                                                                                                                                                               |
| 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. 2017 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 miesto a čas konania valného zhromaždenia, ako aj procesné postupy hlasovania.                                                                                                       |
| <b>B. Zákaz zneužívania dôverných informácií</b>                   | spĺňa | V rozsahu platných právnych predpisov. Spoločnosť má vyhotovený zoznam osôb, ktoré majú prístup k dôverným informáciám.                                                                                        |
| <b>C. Transparentnosť pri konflikte záujmov</b>                    | spĺňa | V rozsahu platných právnych predpisov.                                                                                                                                                                         |
|                                                                    |       |                                                                                                                                                                                                                |
| <b>III. A. Rešpektovanie práv záujmových skupín</b>                | spĺňa | Záujmové skupiny spoločnosť informuje o svojej činnosti zverejňovaním informácií.                                                                                                                              |
| <b>B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín</b>       | spĺňa | Spoločnosť poskytuje informácie v zmysle právnych predpisov, činnosť v oblasti ochrany životného prostredia je uvedená vo výročnej správe.                                                                     |
| <b>C. Účast' zamestnancov v orgánoch spoločnosti</b>               | spĺňa | Zamestnanci spoločnosti majú jedného zástupcu v dozornej rade.                                                                                                                                                 |
| <b>D. Právo na prístup k informáciám</b>                           | spĺňa | Spoločnosť plní informačné povinnosti podľa právnych predpisov. Príslušné informácie sú zverejnené na webovom sídle spoločnosti.                                                                               |
| <b>E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín</b>                   | spĺňa | Riešenie sťažností zamestnancov, resp. záujmových skupín je upravené vnútroorganizačnými predpismi. Kontrola je zabezpečená interným a externým auditom v rámci zavedeného integrovaného manažérskeho systému. |
| <b>F. Ochrana veriteľov</b>                                        | spĺňa | Spoločnosť má vypracované mechanizmy na zabránenie vzniku platobnej neschopnosti.                                                                                                                              |
|                                                                    |       |                                                                                                                                                                                                                |
| <b>IV. A. Minimálne požiadavky na zverejňovanie</b>                |       |                                                                                                                                                                                                                |
| 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.                                                                      |

|                                                                                                                                       |       |                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidiel 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>B. Úroveň kvality informácií</b>                                                                                                   | spĺňa | Spoločnosť zverejňuje informácie v zmysle platných právnych predpisov a štandardov SR.                                                                                                                                 |
| <b>C. Nezávislý audit</b>                                                                                                             | spĺňa | Audítora je odporúčaný výborom pre audit a menovaný valným zhromaždením.                                                                                                                                               |
| <b>D. Zodpovednosť audítora akcionárom</b>                                                                                            | spĺňa | Audítora je menovaný valným zhromaždením, z čoho vyplýva jeho zodpovednosť voči akcionárom.                                                                                                                            |
| <b>E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu</b>                                              | spĺňa | Informácie v rozsahu podľa platných právnych predpisov sú verejne prístupné na webovom sídle spoločnosti.                                                                                                              |
| <b>F. Nezávislé analýzy a poradenstvo</b>                                                                                             | N/A   | Spoločnosť nevyužíva poradenstvo.                                                                                                                                                                                      |
| <b>V. A. Konanie členov orgánov na základe úplných informácií v záujme spoločnosti a akcionárov</b>                                   | 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>B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi</b>                                                                           | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>C. Uplatňovanie etických štandardov</b>                                                           | 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.                                                                   |
| <b>D. Zabezpečenie kľúčových funkcií</b>                                                             |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 dozorná rada. 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.                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti</b>                                 |       |                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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.                                                                                                                               |
| <b>F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám</b>   | 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, 20.4.2018

Ing. Karol Vanko, v.r.  
predseda predstavenstva

Ing. Peter Duchovič, v.r.  
podpredseda predstavenstva