

ROČNÁ FINANČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI
DRUHÁ STRATEGICKÁ, a.s. k 31.12.2013

Emitent cenného papiera:

Obchodné meno: **Druhá strategická, a.s.**
Sídlo: **Trnavská cesta 27/B, Bratislava**
PSČ: **831 04**
IČO: **35 705 027**
Dátum vzniku: **13.12.1996**
Zakladateľ: **HARVARD CAPITAL AND CONSULTING SLOVAKIA, a.s.**
Zapísaná: **Obchodný register OS Bratislava I, oddiel Sa, vložka č.1239/B**
Bank. spojenie: **č. ú. 2623768832/1100, Tatra banka, a.s., Bratislava**

Predmet podnikania:

- Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- Kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu
- Sprostredkovateľská činnosť
- Správa registratúry
- Vedenie účtovníctva

Základné imanie: 26.941.179,832 EUR

Cenné papiere emitenta prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s.:

Emisia **ISIN SK1120005337**
druh, forma a podoba cenného papiera: **akcie kmeňové – na doručiteľ'a, zaknihované**
počet akcií: **811 628 kusov**
menovitá hodnota jednej akcie: **33,194 EUR**
% podiel na ZI: **100 %**

Súčasťou ročnej finančnej správy spoločnosti Druhá strategická, a.s. (ďalej tiež ako Spoločnosť) je:

- auditovaná riadna účtovná závierka spoločnosti Druhá strategická, a.s. k 31.12.2013 v nasledovnej štruktúre: účtovné výkazy Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke
- Vyhlásenie predstavenstva Spoločnosti
- Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku

Spoločnosť Druhá strategická, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku k 31.12.2013, ktorá bude predložená spolu s Výročnou správou dodatočne po spracovaní výsledkov konsolidácie a jej overení audítorom.

Spoločnosť zverejnila uvedené dokumenty na svojej internetovej stránke www.druhastrategicka.sk a oznámenie o zverejnení v denníku PRAVDA zo dňa 25.04.2014.

Ročná finančná správa je vypracovaná v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 34 zákona č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov.

• **Vývoj Spoločnosti, vplyv na životné prostredie a na zamestnanosť**

Spoločnosť Druhá strategická, a.s., bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 26.11.1996 v zmysle príslušných ustanovení Zákona č. 513/91 Zb.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení Harvardského dividendového investičného fondu Slovakia, a.s., dňa 18.12.1996 došlo k zrušeniu investičného fondu bez likvidácie formou jeho zlúčenia s už založenou akciovou spoločnosťou Druhá strategická a.s.

Na spoločnosť Druhá strategická, a.s., prešli všetky práva a záväzky Harvardského dividendového investičného fondu Slovakia, a.s., IČO: 17 337 780, na základe zmluvy o zlúčení, schválenej mimoriadnym valným zhromaždením.

Z predmetu činnosti Spoločnosti jednoznačne vyplýva, že sa nepodieľa na žiadnych aktivitách súvisiacich s produkciou exhalátov či emisií, znečisťujúcich životné prostredie.

V roku 2013 priemerný počet zamestnancov spoločnosti dosiahol stav 16 zamestnancov.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Za rok 2013 vykazuje Spoločnosť nasledovné rozhodujúce ekonomické ukazovatele:

Výnosy	8 821 928 EUR
Náklady	8 751 429 EUR
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení – zisk	70 499 EUR

Výnosy v hospodárskej činnosti dosiahli 7 708 500 EUR. K rozhodujúcim položkám patria výnosy z predaja pohľadávok vo výške 6 918 611 EUR. Z realizácie ekonomických služieb a z podnájmu nebytových priestorov dosiahli tržby 554 303 EUR. K ostatným výnosovým položkám v celkovej výške 235 586 EUR patria tržby z dopredaja tovarových zásob, prijaté úroky z omeškania a odmena za spravovanie finančných prostriedkov. Celkové náklady na hospodársku činnosť predstavujú 7 897 883 EUR. K významným položkám patria náklady na predané pohľadávky, ktoré boli zúčtované vo výške 6 415 243 EUR pri zohľadnení opravných položiek v čiastke 503 368 EUR. Z položiek výrobnnej spotreby, ktoré zahŕňajú vynaložené materiálové náklady a náklady na prijaté služby vo výške 866 447 EUR k rozhodujúcim patrí prenájom nebytových priestorov s podielom 78 %. Vynaložené mzdové náklady, odvody na sociálne poistenie a sociálne náklady v čiastke 465 885 EUR tvoria 5,9 % podiel z celkových nákladov na hospodársku činnosť. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja nie sú súčasťou nákladov Spoločnosti, nakoľko túto činnosť Spoločnosť nevykonávala. Výsledkom hospodárenia Spoločnosti vo finančnej činnosti je zisk 261 036 EUR, ktorý tvoria úroky z poskytnutých krátkodobých finančných pôžičiek vo výške 130 309 EUR a výsledok kurzových rozdielov, ktorý vyústil do kurzového zisku 132 336 EUR. Rozdelenie zisku za rok 2013 bude predmetom rokovania riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa bude konať do 30.06.2014.

Stav, štruktúra majetku a zdroje krytia

Celkový majetok k 31.12.2013 vykázaný vo výške 51 595 349 EUR upravený o korekcie, ktoré predstavujú hodnotu oprávok a opravných položiek vo výške 1 542 348 EUR tvorí:

- neobežný majetok vo výške 22 730 323 EUR, ktorý má rozhodujúci podiel na celkových aktívach. Do tejto skupiny aktív je zahrnutý dlhodobý finančný majetok

v súhrnnej hodnote 22 376 254 EUR, z toho 1 148 754 EUR sú poskytnuté preddavky na budúcu kúpu finančného majetku. Hodnota dlhodobého hmotného a nehmotného majetku tvorí čiastka 354 069 EUR. Oprávky a opravné položky k tomuto majetku boli vytvorené v hodnote 678 654 EUR.

- obežný majetok v hodnote 28 848 152 EUR tvoria pohľadávky, zásoby materiálu a finančné prostriedky. Významnou položkou v tejto skupine aktív sú pohľadávky v hodnote 28 819 470 EUR. Opravné položky k pohľadávkam znižujú hodnotu obežného majetku o 863 694 EUR.

Celkové pasíva, t.j. zdroje krytia majetku k 31.12.2013 v súhrnnej výške 50 053 001 EUR majú nasledovnú štruktúru:

- z vlastného imania vo výške 26 314 291 EUR tvorí základné imanie 26 941 180 EUR. V tejto výške základného imania je zahrnutá čiastka 488 851 EUR, čo predstavuje hodnotu 56 360 kusov vlastných akcií nadobudnutých v súlade s rozhodnutím valných zhromaždení Spoločnosti konaných v minulých rokoch. Stav vlastného imania ovplyvňujú hlavne oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku, ktoré znížili hodnotu vlastného imania o 4 619 335 EUR a neuhradená strata minulých rokov vo výške 5 329 287 EUR. Zákonný rezervný fond je k 31.12.2013 vo výške 8 874 853 EUR vykazuje 32,94 % podiel základného imania zapísaného v obchodnom registri.
- na cudzích zdrojoch vo výške 23 063 809 EUR sa podieľajú záväzky, z ktorých krátkodobé záväzky tvoria hodnotu 21 874 621 EUR. Rozhodujúci podiel 94 % majú záväzky z obchodného styku. Hodnota záväzkov z prijatých krátkodobých finančných pôžičiek tvorí čiastku 1 151 009 EUR a vykazuje 5 % podiel z celkových záväzkov spoločnosti.

- **Predpoklady budúceho vývoja činnosti Spoločnosti, hlavné riziká a neistoty na nastávajúce účtovne obdobie**

V roku 2014 sa spoločnosť zameria najmä na riadiacu a kontrolnú činnosť v spoločnostiach, v ktorých má akcionársky podiel. Hospodárenie spoločností, ktoré tvoria portfólio Druhej strategickkej, a.s., je výrazne ovplyvnené vývojom najmä v stavebnom sektore. Spoločnosť sa bude snažiť znižovať fixné náklady v riadených spoločnostiach. Zásadné zmeny podnikateľskej činnosti Spoločnosti v r. 2014 sa nepredpokladajú.

- **Významné obchody a zmeny o obchodoch uvedených v poslednej ročnej finančnej správe, ktoré podstatne ovplyvnili finančné postavenie Spoločnosti a významné obchody so spriaznenými osobami**

Spoločnosť v r. 2013 nevykonala a ani neplánuje v nasledujúcom období žiadne obchody, ktoré by mohli ovplyvniť jej finančné postavenie.

- **Ciele a metódy riadenia rizík; cenové riziká, úverové riziká a riziká likvidity, ktorým je Spoločnosť vystavená**

Úverovým rizikám nebola spoločnosť v roku 2013 vystavená, nakoľko nečerpala bankové úvery. Spoločnosť v roku 2013 problémy s likviditou, riešila krátkodobými pôžičkami v rámci skupiny. V roku 2014 sa Spoločnosť zameria na zabezpečenie svojej likvidity a platobnú disciplínu spoločností v skupine.

- **Štruktúra základného imania - akcie**

1. Základné imanie Spoločnosti je **26.941.179,832 EUR** rozdelené na 811 628 kusov akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR.

2. Akcia je cenným papierom, s ktorým sú spojené práva akcionára ako spoločníka podieľať sa podľa zákona a stanov Spoločnosti na jej riadení, zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení Spoločnosti s likvidáciou.
3. Akcie Spoločnosti sú kmeňovými akciami, s ktorými je pre každú akciu spojené rovnaké právo. Akcie s osobitnými právami kontroly neboli vydané.
4. Akcie prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v Slovenskej republike tvoria 100 %-ný podiel na základnom imaní.
5. O vydaní akcií a spätnom odkúpení rozhoduje valné zhromaždenie. Štatutárny orgán Spoločnosti nemá tieto právomoci.
6. Akcie sú prevoditeľné bez obmedzenia v súlade s právnymi predpismi a práva s nimi spojené prechádzajú na nadobúdateľa dňom registrácie ich prevodu v CDCP SR.
7. Kvalifikovanú účasť na základnom imaní Spoločnosti podľa výpisu z CDCPSR majú:

Názov akcionára	Sídlo	Počet CP	% emisie
Prvá strategická, a.s.	Trnavská cesta 27/B, Bratislava	94 432	11,635
DRAEGER HOLDINGS CO. LIMITED	Level 3,280 Parnell Road, Auckland 1052, Nový Zéland	197 617	24,348
PAKEMA HOLDINGS CO. LIMITED	Level 3,280 Parnell Road, Auckland 1052, Nový Zéland	199 227	24,547

• Nadobudnutie vlastných akcií

V súlade s postupmi, vyplývajúcimi z právnych predpisov, riadne valné zhromaždenia Spoločnosti konané v rokoch 2005 a 2006 schválili nákup vlastných akcií od drobných akcionárov, ktorí ich nadobudli v rámci prvej vlny kupónovej privatizácie. K 31.12.2013 má Spoločnosť v držbe 56 360 kusov vlastných akcií, čo predstavuje 6,944 % podiel z emisie. Na vlastné akcie sa vzťahujú obmedzené hlasovacie práva.

• Vnútorňa kontrola a riadenie rizík

Súčasťou ročnej správy je Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku, zverejnené na stránke emitenta www.druhastrategicka.sk. Predmetné vyhlásenie a konkrétne vyjadrenie Spoločnosti k jednotlivým oblastiam neobsahuje žiadne odchýlky od vzorového „Kódexu“; jednoznačne je v ňom uvedené, ktoré princípy spoločnosť spĺňa a na druhej strane sú v prípade nedodržania uvedené dôvody (resp. stručné vysvetlenie – napr. nepoužívanie niektorých metód, neobsiahnutie v stanovách spoločnosti, obmedzenosť právomocí, nezaloženie niektorého z výborov a pod.).

Riadenie spoločnosti zabezpečujú členovia štatutárneho orgánu spoločnosti. Na svojich zasadnutiach prijímajú uznesenia, ktorými sú jednotlivým členom predstavenstva uložené presne špecifikované povinnosti s termínom ich splnenia, priebežnej kontroly a nadväzného vyhodnotenia na ďalšom zasadnutí predstavenstva. Podrobne je táto oblasť špecifikovaná v Kódexe – V. Princíp: Zodpovednosť spoločnosti pod bodmi A-C.

Vnútrošnú kontrolu vykonávajú členovia predstavenstva, dozornej rady a audítora. Audit je zabezpečený nezávislým audítorm, ktorého schvaľuje riadne valné zhromaždenie. Členovia dozornej rady vykonávajúci činnosti výboru pre audit zameriavajú sa na komplexnú kontrolnú činnosť v Spoločnosti. O výsledkoch kontroly predkladajú správu dozornej rade a nadväzujú riadnemu valnému zhromaždeniu. Uvedené je konkretizované v Kódexe – IV. Princíp: Zverejňovanie informácií a transparentnosť časť A bod 10, časť C, D a tiež V. Princíp: Zodpovednosť orgánov spoločnosti, časť E Objektívnosť a nezávislosť orgánov bod c).

- **Valné zhromaždenie, jeho činnosť a právomoci**

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom Spoločnosti. Činnosť a právomoci valného zhromaždenia upravujú právne predpisy a stanovy Spoločnosti. :

1. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí:

- zmena stanov Spoločnosti,
- rozhodnutie o zvýšení a znížení základného imania, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov,
- rozhodnutie o zrušení Spoločnosti a o zmene právnej formy,
- voľba a odvolanie členov predstavenstva a dozornej rady spoločnosti s výnimkou členov dozornej rady volených zamestnancami.
- schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát, vrátane určenia výšky tantiém a dividend,
- rozhodnutie o skončení obchodovania s akciami Spoločnosti na regulovanom trhu a rozhodnutie o tom, že Spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou spoločnosťou,
- schválenie a odvolanie audítora,
- schválenie rokovacieho poriadku valného zhromaždenia,
- rozhodovanie o schválení zmluvy o prevode podniku alebo zmluvy o prevode časti podniku,
- rozhodnutia o ďalších otázkach, ktoré Obchodný zákonník, osobitný zákon alebo stanovy zahŕňajú do pôsobnosti valného zhromaždenia.

O vymenovaní a odvolaní členov štatutárneho orgánu rozhoduje valné zhromaždenie väčšinou hlasov prítomných akcionárov. Na rozhodnutie o zmene stanov je potrebná dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov a musí sa o tom vyhotoviť notárska zápisnica.

2. Riadne valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo najmenej raz za rok, a to v lehote troch mesiacov od zostavenia riadnej účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie. Ak to vyžadujú záujmy spoločnosti a v prípadoch ustanovených právnym predpisom, možno zvolať mimoriadne valné zhromaždenie.

Mimoriadne valné zhromaždenie zvolá predstavenstvo najmä vtedy, ak:

- sa na tom uznesie predchádzajúce valné zhromaždenie,
- o to požiadajú menšinoví akcionári podľa čl. VII ods. 1 stanov,
- zistí, že strata spoločnosti presiahla hodnotu jednej tretiny základného imania, alebo to možno predpokladať a predloží valnému zhromaždeniu návrhy opatrení,
- Spoločnosť je prvotne platobne neschopná viac ako tri mesiace.

Ak to vyžadujú záujmy Spoločnosti, môže valné zhromaždenie zvolať aj dozorná rada. Za podmienok ustanovených zákonom môžu valné zhromaždenie zvolať aj menšinoví akcionári podľa čl. VII ods. 1 stanov poverení súdom.

V roku 2013 sa konalo riadne valné zhromaždenie dňa 28.06.2013 s týmto programom:

- Výročná správa, riadna individuálna účtovná závierka a návrh na vysporiadanie straty k 31.12.2012
- Stanovisko audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2012 a Správa dozornej rady
- Schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a návrhu na vysporiadanie straty k 31.12.2012
- Schválenie audítora na overenie účtovnej závierky za rok 2013
- Zmeny v orgánoch Spoločnosti
- Zmena stanov Spoločnosti

Jednotlivé body programu boli prorokované, prijaté a schválené riadnym valným zhromaždením. Prerokované dokumenty sú zverejnené na internetovej stránke Spoločnosti www.druhastrategicka.sk.

• Práva akcionárov

Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a stanov Spoločnosti. Akcionárom Spoločnosti môže byť právnická alebo fyzická osoba.

Akcionár nesmie vykonávať práva akcionára na ujmu práv a oprávnených záujmov ostatných akcionárov. Spoločnosť musí zaobchádzať so všetkými akcionármi rovnako.

Právo účasti na valnom zhromaždení a právo na informácie:

1. Právo zúčastňovať sa na riadení Spoločnosti si akcionár uplatňuje hlasovaním na valnom zhromaždení. Akcionár má ďalej právo požadovať na valnom zhromaždení vysvetlenia, podávať návrhy k prerokúvanému programu a byť volený do orgánov Spoločnosti.

2. Na uplatnenie práva účasti na valnom zhromaždení, práva hlasovať na ňom, požadovať od neho vysvetlenia a uplatňovať návrhy je rozhodujúcim tretí deň predchádzajúci dňu konania valného zhromaždenia. Spoločnosť je povinná na obdobie, ktoré sa začína rozhodujúcim dňom a končí sa dňom konania valného zhromaždenia, dať Centrálnemu depozitáru cenných papierov SR, a.s. príkaz na registráciu pozastavenia práva nakladať s cennými papiermi na všetky zaknihované akcie, ktoré vydala, podľa osobitného zákona upravujúceho akcie a investičné služby. Ustanovenie predchádzajúcej vety neplatí vo vzťahu k akciám, ktoré boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu.

3. Predstavenstvo je povinné každému akcionárovi poskytnúť na požiadanie na valnom zhromaždení úplné a pravdivé informácie a vysvetlenia, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia. Ak predstavenstvo nie je schopné poskytnúť akcionárovi na valnom zhromaždení úplnú informáciu alebo ak o to akcionár na valnom zhromaždení požiada, je predstavenstvo povinné poskytnúť ich akcionárovi písomne najneskôr do 15 dní od konania valného zhromaždenia. Písomnú informáciu zasiela predstavenstvo akcionárovi na adresu ním uvedenú, inak ju poskytne v mieste sídla spoločnosti. Predstavenstvo môže akcionára vo svojej písomnej informácii alebo v odpovedi priamo na rokovaní valného

zhromaždenia odkázať na internetovú stránku spoločnosti, ak ju má zriadenú, a to za podmienky, že táto obsahuje odpoveď na jeho žiadosť vo forme otázka – odpoveď. Ak internetová stránka spoločnosti neobsahuje požadovanú informáciu alebo obsahuje neúplnú informáciu, rozhodne súd na základe návrhu akcionára, o povinnosti spoločnosti požadovanú informáciu poskytnúť.

4. Poskytnutie informácie sa môže odmietnuť, iba ak by sa jej poskytnutím porušil zákon alebo ak zo starostlivého posúdenia obsahu informácie vyplýva, že jej poskytnutie by mohlo spôsobiť Spoločnosti alebo ňou ovládanej spoločnosti ujmu; nemožno odmietnuť poskytnúť informácie, týkajúce sa hospodárenia a majetkových pomerov Spoločnosti. O odmietnutí poskytnutia informácie rozhoduje predstavenstvo počas rokovania valného zhromaždenia. Ak predstavenstvo odmietne poskytnúť informáciu, rozhodne na žiadosť akcionára o povinnosti predstavenstva poskytnúť požadovanú informáciu počas rokovania valného zhromaždenia dozorná rada; na čas nevyhnutný na prijatie rozhodnutia dozornej rady môže predseda valného zhromaždenia na žiadosť dozornej rady prerušiť rokovanie valného zhromaždenia. Ak dozorná rada rozhodne, že nesúhlasí s poskytnutím informácie, rozhodne súd na základe návrhu akcionára o tom, či je Spoločnosť povinná požadovanú informáciu poskytnúť.

5. Ak akcionár nepožiadala dozornú radu o rozhodnutie o poskytnutí informácie alebo dozorná rada rozhodne o tom, že nesúhlasí s poskytnutím informácie, nemožno z dôvodu neposkytnutia tejto informácie vyhlásiť uznesenie valného zhromaždenia za neplatné v súvislosti s predmetom, ktorého sa požadovaná informácia týkala.

6. Právo akcionára podľa ods. 3 poslednej vety a podľa ods. 4 poslednej vety tohto článku zanikne, ak ho akcionár neuplatní do jedného mesiaca od konania valného zhromaždenia na ktorom požiadala predstavenstvo Spoločnosti alebo dozornú radu Spoločnosti o poskytnutie informácie.

7. Akcionár môže vykonávať svoje práva na valnom zhromaždení prostredníctvom splnomocnenca. V tom prípade originál plnomocnenstva s náležitosťami podľa ods. 8 článku VI. stanov musí byť odovzdaný zapisovateľovi do ukončenia prezentácie. Plnomocnenstvo platí len na jedno valné zhromaždenie vrátane jeho prípadného náhradného zvolania.

8. Akcionár má právo nazerať do zápisníc z rokovania dozornej rady, o takto získaných informáciách je povinný zachovávať mlčanlivosť.

Práva menšinových akcionárov

1. Akcionár alebo akcionári, ktorí majú akcie, ktorých menovitá hodnota dosahuje najmenej 5 % základného imania, môžu s uvedením dôvodov písomne požiadať zvolanie mimoriadneho valného zhromaždenia na prerokovanie navrhovaných záležitostí. V žiadosti sa uvedie dôvod a navrhovaný program valného zhromaždenia.

2. Žiadosti akcionárov podľa ods. 1 tohto článku možno vyhovieť len vtedy, ak títo akcionári preukážu, že sú majiteľmi akcií najmenej tri mesiace pred uplynutím lehoty na zvolanie mimoriadneho valného zhromaždenia predstavenstva.

Právo na dividendu a na likvidačnom zostatku

1. Akcionár má právo na podiel na zisku Spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie.

2. Spoločnosť môže akcionárom vyplácať dividendu len z čistého zisku, zníženého o prídely do rezervného fondu, prípadne ďalších fondov, ktoré Spoločnosť vytvára podľa zákona a o neuhradenú stratu z minulých období a zvýšeného o nerozdelený zisk z minulých období a fondy vytvorené zo zisku, ktorých použitie nie je zákonom ustanovené. Spoločnosť nemôže rozdeliť medzi akcionárov čistý zisk alebo iné vlastné zdroje Spoločnosti, ak vlastné imanie zistené podľa schválenej riadnej účtovnej závierky je alebo by bolo v dôsledku rozdelenia zisku nižšie ako hodnota základného imania spolu s rezervným fondom, prípadne ďalšími fondmi vytváranými Spoločnosťou, ktoré sa podľa zákona alebo stanov nesmú použiť na plnenie akcionárom, znížená o hodnotu nesplateného základného imania, ak táto hodnota ešte nie je zahrnutá v aktívach uvedených v súvahe podľa osobitného zákona upravujúceho rozsah, spôsob a preukázateľnosť vedenia účtovníctva a rozsah, spôsob a preukázateľnosť účtovnej závierky.

3. Dividenda je splatná najneskôr do 60 dní od rozhodujúceho dňa určeným valným zhromaždením.

4. Akcionár nie je povinný vrátiť Spoločnosti dividendu prijatú dobromyseľne. Akékoľvek plnenie poskytnuté akcionárom v rozpore s Obchodným zákonníkom, osobitným zákonom alebo stanovami, sú akcionári povinní vrátiť Spoločnosti.

5. Pri zrušení Spoločnosti s likvidáciou má akcionár právo na podiel na likvidačnom zostatku. Po uspokojení všetkých veriteľov sa likvidačný zostatok rozdelí medzi akcionárov v pomere zodpovedajúcom menovitej hodnote ich akcií.

• Informácie o zložení a činnosti predstavenstva a jeho výborov

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť Spoločnosti a koná v jej mene. Dňa 28.6.2013 valné zhromaždenie Spoločnosti svojim uznesením schválilo zmeny predstavenstva a od tohto dňa predstavenstvo Spoločnosti pracovalo v zložení: Mgr. Juraj Široký, MBA - predseda predstavenstva, Ing. Jozef Šnegoň a Ing. Zuzana Kelecsényiová členovia predstavenstva. Dozorná rada pracovala v zložení: Ing. Juraj Široký, Ing. Adriana Matysová, Mgr. Katarína Csudaiová. Medzi Spoločnosťou a členmi orgánov t. j. predstavenstva a dozornej rady je uzatvorená Zmluva o výkone funkcie, ktorá konkretizuje práva a povinnosti, zodpovednosť za škodu, podmienky zániku funkcie a stanovuje spôsob a výšku mesačnej odmeny člena orgánu Spoločnosti. Vyplácanie mesačnej odmeny končí dňom ukončenia funkcie, bez ohľadu na to, akým spôsobom skončilo pôsobenie člena orgánu v Spoločnosti.

Činnosť predstavenstva:

- rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady.
- vykonáva obchodné vedenie Spoločnosti a zabezpečuje jej prevádzkové a organizačné záležitosti,
- zvoláva valné zhromaždenie,

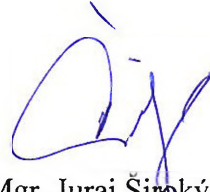
- vykonáva uznesenia valného zhromaždenia a dozornej rady,
- rozhoduje o použití rezervného fondu,
- zabezpečuje riadne vedenie účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov Spoločnosti,
- rozhoduje o podaní žiadosti na verejnú obchodovateľnosť a zabezpečuje povolenie na verejné obchodovanie s cennými papiermi ,
- vykonáva zamestnávateľské práva,
- predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie:
 1. návrhy na zmenu stanov,
 2. návrhy na zvýšenie alebo zníženie základného imania a vydanie dlhopisov,
 3. riadnu individuálnu účtovnú závierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku, návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu strát vrátane určenia výšky a spôsobu vyplatenia dividend a tantiém,
 4. návrh na zrušenie Spoločnosti,
 5. návrh na schválenie a odvolanie audítora,
- predkladá materiály na rokovanie dozornej rady,
- informuje valné zhromaždenie o:
 1. výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku spoločnosti za predchádzajúci rok
 2. obchodnom pláne a finančnom rozpočte bežného roka,
- je povinné po každej zmene stanov bez zbytočného odkladu vypracovať ich úplné znenie, za ktorého úplnosť a správnosť zodpovedá a podať návrh na založenie úplného znenia stanov do zbierky listín.

Za hodnotené obdobie sa v roku 2013 uskutočnilo 7 zasadnutí predstavenstva s programom zameraným na rozhodujúce oblasti činnosti Spoločnosti, a to hlavne na:

- prípravu a organizačné zabezpečenie riadneho valného zhromaždenia (návrh orgánov RVZ, návrh uznesení RVZ, vypracovanie Výročnej správy a pod.), ktoré sa konalo 28. júla 2013;
- vyhodnotenie priebehu a záverov riadneho valného zhromaždenia Spoločnosti;
- požiadavkám na rôzne informácie od minoritných akcionárov;
- požiadavke 5 minoritných akcionárov s podielom viac ako 5% na základnom imaní spoločnosti akcionárov, ktorí požadovali od Spoločnosti skončenie obchodovania s akciami spoločnosti na burze cenných papierov;
- prípravu a schválenie konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2012;
- plnenie informačných povinností emitenta cenných papierov obchodovaných na regulovanom trhu zverejňovaním správ, predbežných vyhlásení a ostatných regulovaných informácií podľa § 34 a nasledujúcich zákona č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov;
- pravidelné prerokovávanie priebežných hospodárskych výsledkov Spoločnosti a spoločností, v ktorých má Spoločnosť majetkovú účasť;
- prerokovávanie informácií od zástupcov spoločností, ktorí aktívne pôsobili v spoločnostiach patriacich do portfólia Spoločnosti.
- prijímanie rozhodnutí s cieľom efektívnejšieho fungovania spoločností z portfólia;
- priebežné sledovanie vývoja vo veci vymáhania pohľadávok z druhej vlny kupónovej privatizácie prostredníctvom exekútorov a postupné ukončovanie celej agendy;
- kontrolovanie realizácie a financovania investičných projektov s cieľom dosiahnutia návratnosti vložených finančných prostriedkov,
-

- prijímanie opatrení a právnych krokov na ochranu majetku akcionárov Spoločnosti;
- monitorovanie situácie vo vývoji súdneho sporu akcionára GLOBAL PACIFIC WEST, s.r.o., ktorý napadol právoplatnosť uznesení na riadnych valných zhromaždeniach Spoločnosti za rok 2010 a 2011.

Bratislava, dňa 23.04.2014



Mgr. Juraj Široký, MBA
predseda predstavenstva
Druhá strategická, a.s.

VYHLÁSENIE PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo spoločnosti v zložení:

Mgr. Juraj Široký, MBA - predseda
Ing. Jozef Šnegoň - člen
Ing. Zuzana Kelecsényiová - člen

V zmysle § 34 ods. 2 písm. c) zákona o burze cenných papierov č. 429/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov vyhlasujeme, že podľa našich najlepších znalostí účtovná závierka k 31.12.2013 poskytuje pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku spoločnosti Druhá strategická, a. s..

Bratislava 23.04.2014



Predstavenstvo spoločnosti
Druhá strategická, a.s.



Jure sto

ADENÉ

ina lav

ni sú General Mo-
súčasnosti sme
okovaniach o do-
rvú európsku au-
viedol Krajčovič.
vakia Fluid Sys-
lovensku zame-
bu kompenen-
úcich kvapalinu
obilov. „Vyrába-
palivové hrdlá,
um zasuniete ha-
naní benzínu. Ďa-
ájajúce palivovú
om či zariadenia
rzdovej kvapali-
rajčovič.
zameriava na vý-
obilových dielcov
itou, pri ktorých
zlyhanie môže
dopravnú neho-
firma sa pre vy-
odu vo Svätom
pre výhodnú ge-
hu. „Sme v srdci
čne šetrí logis-
naše výrobky to-
Nemecka, Špa-
ca, Uzbekistanu,
vymenoval Kraj-
a Slovakia Fluid
astou kanadské-
konzernu Mar-
ional. Materská
čnosť bola zalo-
Dnes má 13-tisíc
a 38 výrobných
vernej Amerike,
Konzern sa za-
robu kovových
a modulov, ako
stémov riadenia
ový priemysel.

ADENÉ

Oznamy burzy

I. Úprava opravných koeficientov Indexu SAX:

BCPB oznamuje, že v súlade s manuálom SAX bude ku dňu 25.4.2014 upravený opravný koeficient vo formule indexu SAX pre základnú zložku Všeobecná úverová banka, a.s. (ISIN: SK110001437) na hodnotu 0,148917 v súvislosti s výplatom dividendy.

II. Zmena počtu cenných papierov v emisii:

S účinnosťou od 25.4.2014 sa zvýši počet cenných papierov v emisii štátnych dlhopisov č. 227. ISIN: SK4120009762, o časť 227/A s počtom cenných papierov 152 000 000. Po zvýšení bude aktuálny počet cenných papierov v emisii 1 652 000 000 dlhopisov.

III. Upozornenie pre emitentov:

Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (BCPB) upozorňuje emitentov cenných papierov umiestnených na trhoch BCPB na blížiaci sa termín (30.4.2014) pre splnenie zákonnej informačnej povinnosti emitentov za rok 2013. V zmysle Burzových pravidiel je emitent, ktorého cenné papiere sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu burzy cenných papierov, povinný najneskôr do štyroch mesiacov po uplynutí účtovného obdobia uverejniť ročnú finančnú správu a spolu s dokladom o uverejnení ju predložiť Burze cenných papierov v Bratislave, a.s., Vysoká 17, P.O. Box 151. 814 99 Bratislava 1 a Národnej banke Slovenska.

IV. Informácie o hospodárení emitentov:

Emitent cenných papierov obchodovaných na regulovanom voľnom trhu Sberbank Slovensko, a.s. poskytol BCPB auditované nekonsolidované finančné výsledky podľa IFRS k 31.12.2013, podľa ktorých spoločnosť dosiahla zisk 3 869 000 EUR.

ECB/NBS od 24. 4. 2014

Kofko dostanete za 1 euro

USA	USD	1,3820
Japonsko	JPY	141,63
Bulharsko	BGN	1,9558
Česko	CZK	27,443
Dánsko	DKK	7,4665
V. Británia	GBP	0,82300
Maďarsko	HUF	307,73
Litva	LTL	3,4528

Kofko dostanete za 1 euro

Poľsko	PLN	4,1914
Rumunsko	RON	4,4608
Švédsko	SEK	9,0690
Švajčiarsko	CHF	1,2203
Nórsko	NOK	8,2785
Chorvátsko	HRK	7,6220
Rusko	RUB	49,3237
Kanada	CAD	1,5237

INZERCIA

KÚPA

• **Veškerá vyznamenání i socialistické, např. Řád práce, Řád republiky, za statečnost, hrdina socialistické práce a jiné. Oznaky, plakety, celé sbírky. T. 0908 171 033.**

XR140090

• **Koupím vše vojenské po československé i německé armádě z období I. a II. světové války, legií, 1. republiky a období socialismu. Oznaky, vyznamenání, medaile, šavle, bodáky, přilby, čepice, opasky, mapy, průkazy, fotografie i celá alba, uniformy i poškozené, zejména generálské, letectva, pohraniční**

stráže, výsadkářské, SNB a jiné. T. 0908 171 033.

XR140088

VÝBEROVÉ KONANIE

• Najvyšší soud Slovenskej republiky vyhlasuje **výber** na 1 voľné miesto **odborný radca**, stála štátna služba. Termín na podanie žiadosti a požadovaných dokladov je **do 7. 5. 2014** (vrátane). Podrobnosti o požiadavkách na uchádzača a bližšie informácie k výberu nájdete na www.justice.gov.sk v časti „výberové konania na súdoch“ a na www.nsud.sk v časti „výberové konania“.

XR140389

Prvá strategická, a. s., Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava, IČO 35705001, spoločnosť zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 1237/B, v súlade s § 34 zákona č. 429/2002 Z. z. O burze cenných papierov v platnom znení oznamuje, že Účtovná závierka za rok 2013 je zverejnená na stránke spoločnosti www.prvastrategicka.sk. Ide o regulované informácie.

XP140544/01

Druhá strategická, a. s., Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava, IČO 35705027, spoločnosť zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 1239/B, v súlade s § 34 zákona č. 429/2002 Z. z. O burze cenných papierov v platnom znení oznamuje, že Účtovná závierka za rok 2013 je zverejnená na stránke spoločnosti www.druhastrategicka.sk. Ide o regulované informácie.

XP140545/01

Ukrajina je bližšie k plynu zo Slovenska

Michal Holeš.

Bratislava

Ukrajina zrejme dostane časť plynu zo Slovenska po tom, čo jej Rusko takmer zdvojnásobilo ceny. Taký je výsledok včerajších rokovaní v Bratislave medzi ministrami hospodárstva Slovenska, Ukrajiny a eurokomisárom Güntherom Oettingerom. Ukrajina už skalopevne netrvá na tom, aby sme otočili hlavnú plynovú rúru a porušili tím zmluvu s Gazpromom. Takúto podmienku nám kládla na poslednom rokovaní vo Veľkých Kapušanoch.

Slovensko ponúklo Ukrajinu rezervný plynovod z Voján do Užhorodu, čo bude zrejme schodná cesta. Dodávky cezeň však nemusia Ukrajine stačiť a Rusko, ktoré nevyklučuje na Ukrajinu vojenský zásah, by tak mohlo svojho suseda plynovo „vyhladovať“. Ukrajina potrebuje plyn, aby udržala svoje hospodárstvo a zároveň technicky zaistila tranzit ruského plynu na Slovensko a ďalej na západ.

„Rozpracovávame variant vojanského prepojenia v dvoch fázach. Zaoberali sme sa aj re-

verzom z Veľkých Kapušan. Právne je to momentálne priechodné, pretože žaduje rokovanie s stranou,“ povedal včerašný šéf slovenského ministerstva hospodárstva Malatinský.

Ukrajinský šéf rezortu energetiky a uhoľného priemaru Prodan sa so slovenským ministrom zhodol. „Dali sme cieľ pokračovať v príprave moranda plynovodu z Užhorodu,“ podotkol Malatinský. Spokojná je nateraz aj európska komisia. „Rozhovory v Bratislave boli veľkým pokrokom, si istý, že povedú k podpisaniu moranda, aby mala Ukrajina svoje hospodárstvo a vládu. Hlavný tok plynu je časťou tohto problému,“ dodal Oettinger. Rokovania dnes pokračujú v rovnom meste Kyjeve.

Podľa pôvodných plánov na rokovaníach v Bratislave mali zúčastniť aj zástupcov Ruska. No nakoniec to nepodarilo. Rusko však tvrdí, že neplánuje žiadny ústupok v prípade novej krízy. „Európske komisie sme navrhli posúdiť tú záležitosť do 28. apríla, miesto stre-

Bratislava si nechce

Čap.

Moskva, Bratislava

Veľká ústretovosť k žiadostiam Ukrajiny o spätný tok plynu by sa Slovensku mohla vypomocť. Myslí si to Jakub Grožkovski, spolupracovník Strediska východných výskumov, ktorý poukázal na hlavné dôvody, prečo sa Bratislava neponáhľa dospieť s Kyjevom k dohode o reverze. „Dobré vzťahy s Gazpromom majú rozhodujúci vplyv na jej pozíciu,“ citoval ho denník Vesti.

Grožkovski zdôraznil, že Slovensko prehodnotilo pokročilý kontraktov s ruským energetickým gigantom do roka, čo priniesie zľavu na náklady. „Bratislava chce dohodnúť taký variant spätného toku plynu, ktorý minimalizuje riziko,“ povedal. Vládny návrh sa obáva, že projekt by mohol viesť k zníženiu objemu dodávky plynu zo strany Ruska. „Upozornil Grožkovski, že Noviny pripomenuli, že jina trvá na tom, aby Slo-

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. 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 VLASTNÍCTVA ¹

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 podľa zákona v Centrálnom depozitári cenných papierov SR.
2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti ²	Áno	Akcie na doručiteľa sú voľne prevoditeľné prostredníctvom obchodníka s cennými papiermi.
3. právo na informácie	Áno	Právo na informácie realizujú akcionári na valnom zhromaždení. Mimo neho korešpondujú s osobou poverenou stykom s akcionármi a na internetovej stránke spoločnosti.
4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva ³	Áno	V zmysle stanov majú akcionári neobmedzené práva účasti na valnom zhromaždení a na jeho rozhodovaní po právoplatnej registrácii do listiny

¹ § 20 ods. 6 písm. e) Zákona

² § 20 ods. 7 písm. b) Zákona

³ § 20 ods. 7 písm. f) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

		prítomných akcionárov..
5. aktívne volebné právo akcionára	Áno	Aktívne volebné právo je zabezpečené stanovami spoločnosti.
6. právo na podiel na zisku	Áno	Obdobne 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	Mimoriadne transakcie podliehajú schváleniu na riadnom valnom zhromaždení.
4. iné právomoci valného zhromaždenia	Áno	Právomoci valného zhromaždenia vyplývajú z právnych predpisov a nadväzných ustanovení v stanovách spoločnosti.
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 o VZ k dispozícii na výveske 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.

⁴ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

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 VZ osobne alebo prostredníctvom splnomocneného zástupcu na základe notársky overeného splnomocnenia.
5. informácie o činnosti valného zhromaždenia	Áno	Akcionárom na požiadanie zasielame dokumenty valného zhromaždenia, vrátane zápisnice.
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	Doteraz sa nevyskytol prípad o dohodách medzi majiteľmi cenných papierov. Nemáme vedomosť o pyramídových štruktúrach medzi akcionármi, ani o dohodách medzi skupinami akcionárov. Akcionári vlastiaci nad 5% základného imania sú známi.
2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv ⁶	Nie	Takýto prípad zatiaľ nenastal. K hlasovacím stropom obmedzujúcich počet hlasov sme neprikročili.
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		
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.

⁵ § 20 ods. 7 písm. g) Zákona

⁶ § 20 ods. 7 písm. d) Zákona

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	<i>splňa/nesplňa</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	
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 neboli 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	Medzi akcionármi nie sú oficiálne evidované žiadne záujmové skupiny. Nerátame vlastných zamestnancov, lebo nespĺňajú zákonom stanovené podmienky zastúpenia.
B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín	Nie	Detto
C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti	Áno	Počet vlastných zamestnancov im nedáva právo na vlastné zastúpenie v zmysle zákona. Preto sami nemajú právo voliť svojich zástupcov do orgánov. Viacerí sú volenými členmi týchto orgánov.
D. Právo na prístup k informáciám	Nie	Nakoľko neevidujeme 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	Platobná neschopnosť spoločnosti nehrozí, 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>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. finančné a prevádzkové výsledky	Áno	Auditovaná účtovná závierka a výročná správa je akcionárom a aj iným záujemcom prístupná na internetovej stránke a v origináli k nahliadnutiu na

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

		požiadanie akcionárom.
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	Informačná povinnosť uvádza štruktúru rozdelenia základného imania. Menovite sú uvádzaní akcionári vlastniaci viac ako 10% základného imania.
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	Transakcie so spriaznenými osobami sú uvádzané v poznámkach k účtovnej závierke.
7. predvídateľné rizikové faktory	Nie	Nepoznáme.
8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín	Áno	
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 prerokovávaných 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 spĺňa požiadavky NBS, ktorá má dohľad nad finančným trhom, ako aj BCPB. Predkladá im podklady vyplývajúce z právnych predpisov

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

¹¹ § 20 ods. 6 písm. d) Zákona

		a rieši ich prípadné pripomienky.
C. Nezávislý audit	Áno	Audit je zabezpečený nezávislým licencovaným auditorom podliehajúcim vysokým štandardom SKAU.
D. Zodpovednosť audítora akcionárom	Áno	Podľa platných právnych predpisov od roku 2008 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 spoločností 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 informácií v záujme spoločnosti a akcionárov	Áno	Členovia orgánov sa súhlasom so zvolením zaväzujú konať s najvyššou odbornou 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		

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

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.
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	Vyplyvajú zo stanov a interných predpisov spoločnosti.
E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti		
1. nezávislosť členov dozornej rady	Áno	
2. ponímanie nezávislosti	Áno	
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	Áno	Informácia o nezávislosti členov DR je k dispozícii akcionárom pred valným zhromaždením.

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

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>	Áno	Výbor pre audit tvoria 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.
F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám	Áno	Členovia orgánov aktívne prístupujú k príprave plánu činnosti na najbližšie obdobie. Na každé rokovanie má každý člen relevantné podklady.

V Bratislave 26.04.2013

Predstavenstvo
Druhá strategická, a.s.

¹³ § 20 ods. 6 písm. f) Zákona