

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

Spoločnosť POZAGAS a.s. so sídlom Malé námestie 1, 901 01 Malacky, IČO: 31 435 688, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č.: 1271/B (ďalej len ako „Spoločnosť“), prihlásiac sa ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne *corporate governance*, prijala **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*“) a v súlade s Pravidlami regulovaného voľného trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej len ako „burza“)

predkladá Spoločnosť toto vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku za rok 2009:

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	splňa/nesplňa	spôsob splnenia/dôvody nesplnenia (stručný popis)
1. registrácia akcií	Áno	Zaknihované akcie spoločnosti sú zapísané v evidencii Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s.
2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti ²	Áno	Akcionári majú právo na prevod akcií. Akcionári Spoločnosti majú prednostné právo na nadobudnutie akcií Spoločnosti.
3. právo na informácie	Áno	Spoločnosť poskytuje akcionárom všetky informácie v rozsahu a spôsobom podľa právnych predpisov.
4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva ³	Áno	Akcionár je oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia v súlade s právnymi predpismi a stanovami. Počet hlasov akcionára je určený pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania. Hlasovacie práva spojené s akciami nie sú obmedzené.
5. aktívne volebné právo akcionára	Áno	Akcionár má právo rozhodovať a hlasovať o všetkých záležitostiach patriacich do pôsobnosti valného zhromaždenia v zmysle príslušných právnych predpisov a stanov.
6. právo na podiel na zisku	Áno	Každý akcionár má právo podieľať sa na zisku podľa pomeru menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania.

¹ § 20 ods. 6 písm. e) Zákona

² § 20 ods. 7 písm. b) Zákona

³ § 20 ods. 7 písm. f) Zákona

B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám		
1. stanovy a iné interné predpisy ⁴	Áno	Valné zhromaždenie akcionárov rozhoduje o zmene stanov v súlade s právnymi predpismi a stanovami.
2. vydávanie nových emisií	Áno	Valné zhromaždenie akcionárov rozhoduje o vydaní nových emisií v súlade s právnymi predpismi a stanovami.
3. mimoriadne transakcie	Áno	Valné zhromaždenie rozhoduje o schválení zmluvy o predaji podniku alebo zmluvy o predaji časti podniku a o iných mimoriadnych transakciách v zmysle príslušných právnych predpisov a stanov.
4. iné právomoci valného zhromaždenia	Áno	Valné zhromaždenie rozhoduje o ďalších otázkach, ktoré boli zverené do jeho pôsobnosti príslušnými právnymi predpismi a stanovami.
C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu		
1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách	Áno	<p>O stratégii odmeňovania členov orgánov rozhoduje valné zhromaždenie.</p> <p>O stratégii odmeňovania vedúcich zamestnancov Spoločnosti rozhoduje predstavenstvo a dozorná rada.</p> <p>V súlade s Obchodným zákonníkom valné zhromaždenie rozhoduje o určení tantiém (podiel na zisku) pre členov orgánov Spoločnosti.</p>
2. rozhodovanie o odmenách vo forme akcií a o iných motivačných programoch	N/A	Spoločnosť v súčasnosti neposkytuje odmeny vo forme akcií Spoločnosti.

⁴ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

3. dostatok informácií o odmeňovaní viazanom na akcie	N/A	Spoločnosť v súčasnosti neposkytuje odmeny vo forme akcií Spoločnosti.
D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení		
1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a to aj v anglickom jazyku zohľadňujúc štruktúru akcionárov.
2. právo klásť otázky	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
3. právo na vyjadrenie svojho názoru	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov.
5. informácie o činnosti valného zhromaždenia	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov a to aj v anglickom jazyku zohľadňujúc štruktúru akcionárov.
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	N/A	Akcionári spoločnosti majú prednostné právo na nadobudnutie akcií spoločnosti v súlade so stanovami. Okrem uvedeného nie sú Spoločnosti iné dohody známe.
2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv ⁶	N/A	Spoločnosť nevydala cenné papiere s osobitnými právami kontroly.

⁵ § 20 ods. 7 písm. g) Zákona

⁶ § 20 ods. 7 písm. d) Zákona

F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou		
1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
2. nástroje obrany proti prevzatiu a informácie o existencii potenciálnych obranných nástrojoch v spoločnosti ⁷	N/A	Nakoľko akcie Spoločnosti nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu burzy v Slovenskej republike ani v zahraničí, toto ustanovenie sa na Spoločnosť neaplikuje.
G. Zjednodušenie výkonu práv akcionára		
1. zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov	N/A	V Spoločnosti nie sú inštitucionálni investori.
2. zverejnenie spôsobu riešenia konfliktov záujmov	N/A	Nakoľko akcionári Spoločnosti nie sú inštitucionálnymi investormi, toto ustanovenie sa na Spoločnosť neaplikuje.
H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov	N/A	Spoločnosti nie je známa koordinácia medzi akcionármi.

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>spĺňa/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva	Áno	So všetkými akciami Spoločnosti sú spojené rovnaké práva.
2. ochrana práv minoritných akcionárov	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
3. hlasovanie správcov	N/A	Nakoľko akcionári Spoločnosti nie sú inštitucionálnymi investormi, toto ustanovenie sa na Spoločnosť neaplikuje.
4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
5. procesné postupy valných zhromaždení	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
B. Zákaz zneužívania dôverných informácií	Áno	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
C. Transparentnosť pri konflikte záujmov	N/A	Nakoľko akcionári Spoločnosti nie sú inštitucionálnymi investormi, toto ustanovenie sa na Spoločnosť neaplikuje.

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/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
A. Rešpektovanie práv záujmových skupín	Áno	Spoločnosť v plnej miere rešpektuje práva všetkých svojich partnerov, zamestnancov a záujmových skupín.
B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín	Áno	Spoločnosť v plnej miere a v rozsahu stanovenom právnymi predpismi chráni práva všetkých záujmových skupín.
C. Účast' zamestnancov v orgánoch spoločnosti	Áno	Spoločnosť umožňuje účasť zamestnancov spoločnosti v orgánoch spoločnosti za splnenia podmienok stanovenými právnymi predpismi.
D. Právo na prístup k informáciám	Áno	Informácie sú dostupné na stránke Spoločnosti www.pozagas.sk a v Obchodnom vestníku SR.
E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín	Áno	Kontrolné mechanizmy záujmových skupín vo vzťahu k Spoločnosti sú upravené v príslušných právnych predpisoch a v normách Spoločnosti ako Prevádzkový poriadok, Pracovný poriadok, Kódex správania.
F. Ochrana veriteľ'ov	Áno	Spoločnosť má vypracované mechanizmy na zabránenie vzniku platobnej neschopnosti. Ochrana veriteľ'ov spoločnosti je individuálne upravená vo vzájomných zmluvných dokumentoch. Spoločnosť zodpovedá za svoje záväzky celým svojím majetkom.

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>spĺňa/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. finančné a prevádzkové výsledky	Áno	Spoločnosť zverejňuje informácie o svojich finančných a prevádzkových výsledkoch v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach, výročných správach, zverejnených v Obchodnom vestníku a na internetovej stránke Spoločnosti www.pozagas.sk .
2. predmet podnikania (činnosti) a širšie ciele	Áno	Spoločnosť zverejňuje informácie o svojej činnosti v predmete podnikania aj o širších cieľoch v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach, výročných správach, zverejnených v Obchodnom vestníku a na internetovej stránke Spoločnosti www.pozagas.sk .
3. štruktúra základného imania a kvalifikovaná účasť v spoločnosti podľa osobitného predpisu ⁸	Áno	Spoločnosť zverejňuje informácie o štruktúre základného imania a kvalifikovanej účasti v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach, výročných správach, zverejnených v Obchodnom vestníku a na internetovej stránke Spoločnosti www.pozagas.sk .
4. stratégia odmeňovania, opis jej štruktúry a vysvetlenie	Áno	Spoločnosť zverejňuje informácie o stratégii odmeňovania a jej štruktúre v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlách upravujúcich ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti ⁹	Áno	Spoločnosť zverejňuje informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlách upravujúcich ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.

⁸ § 20 ods. 7 písm. a) a c) Zákona

⁹ § 20 ods. 7 písm. h) Zákona

6. transakcie so spriaznenými stranami	Áno	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov v účtovných závierkach.
7. predvídateľné rizikové faktory	Áno	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín	Áno	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä vo výročných správach.
9. stratégia v oblasti corporate governance a zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a údaj o tom, kde sú tieto informácie zverejnené ¹⁰	Áno	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie na intranete a čiastočne vo výročnej správe v rozsahu podľa právnych predpisov.
10. opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík ¹¹	Áno	Spoločnosť prijala certifikovaný integrovaný systém riadenia podľa štandardov ISO 9001, ISO 14001 a OHSAS 18001. Systém riadenia je zverejnený na intranete a Spoločnosť postupuje v jeho intenciách. Spoločnosť zverejňuje informácie v rozsahu podľa právnych predpisov, najmä v účtovných závierkach a výročných správach.
B. Úroveň kvality informácií	Áno	Spoločnosť poskytuje informácie v súlade s platnými právnymi predpismi a podľa štandardov IFRS.
C. Nezávislý audit	Áno	Spoločnosť vyžaduje od svojho audítora dodržiavať princíp nezávislosti podľa príslušných právnych predpisov a príslušných profesijných štandardov. V súlade s platnými právnymi predpismi je audítor schválený valným zhromaždením, pričom zodpovedá Spoločnosti za výkon svojej činnosti v súlade s právnymi predpismi.
D. Zodpovednosť audítora akcionárom	Áno	Audítor zodpovedá Spoločnosti za výkon svojej činnosti v súlade s právnymi predpismi.

¹⁰ § 20 ods. 6 písm. f) a b) Zákona

¹¹ § 20 ods. 6 písm. d) Zákona

E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu	Áno	Informácie, ktoré je Spoločnosť povinná zverejňovať podľa príslušných právnych predpisov, Spoločnosť zverejňuje v rovnakom čase a rozsahu akcionárom a záujmovým skupinám.
F. Nezávislé analýzy a poradenstvo	Áno	Spoločnosť vyžaduje od svojich poradcov dodržiavať princíp nezávislosti podľa príslušných právnych predpisov a príslušných profesijných štandardov.

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	V súlade s príslušnými právnymi predpismi.
B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi	Áno	V súlade s príslušnými právnymi predpismi.
C. Uplatňovanie etických štandardov	Áno	Spoločnosť prijala Kódex správania, ktorým sú viazaní aj členovia predstavenstva .

D. Zabezpečenie kľúčových funkcií: ¹²		
1. majetková a ekonomická stratégia	Áno	Orgány Spoločnosti pravidelne usmerňujú a revidujú stratégiu Spoločnosti s prihliadnutím na riziká, ktorým Spoločnosť čelí.
2. monitorovanie efektívnosti správy a riadenia	Áno	Orgány Spoločnosti každoročne vyhodnocujú svoju činnosť a svoju správu predkladajú ako súčasť výročnej správy.
3. personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu	Áno	Orgány Spoločnosti zabezpečujú monitorovanie práce jednotlivých kľúčových členov manažmentu a dohliadajú na vypracovanie systému nástupníctva v jednotlivých oblastiach riadenia Spoločnosti.
4. odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov	Áno	Systém a štruktúra odmeňovania členov orgánov Spoločnosti a kľúčových členov manažmentu odrážajú dlhodobé záujmy Spoločnosti a jej akcionárov.
5. transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov	Áno	Členov dozornej rady Spoločnosti volí valné zhromaždenie, resp. aj zamestnanci Spoločnosti, ak nastanú podmienky v súlade s ustanoveniami Obchodného zákonníka a stanov. Členov predstavenstva Spoločnosti volí dozorná rada Spoločnosti.
6. monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov a manažmentu	Áno	V súlade s platnými predpismi a internými normami Spoločnosti.
7. zabezpečenie integrity systému účtovníctva, vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika	Áno	Orgány Spoločnosti určili rozdelenie povinností a zodpovedností. Účtovná závierka Spoločnosti je overená nezávislým audítom, ktorého schválilo valné zhromaždenie.
8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím	Áno	Povinnosti a zodpovednosti za zverejňovanie informácií a komunikáciu s okolím sú v Spoločnosti definované.

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

9. právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií	Áno	V kompetencii valného zhromaždenia.
10. iné právomoci štatutárneho orgánu	Áno	Predstavenstvo má právomoci v rozsahu právnych predpisov a stanov.
E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti		
1. nezávislosť členov dozornej rady	Nie	Zloženie dozornej rady zodpovedá právnym predpisom a akcionárskej štruktúre spoločnosti.
2. ponímanie nezávislosti	Áno	Za nezávislého člena dozornej rady môže byť považovaný iba ten, kto nemal a nemá žiadne obchodné, rodinné alebo iné vzťahy so Spoločnosťou (alebo jej manažmentom) alebo s ovládajúcou osobou Spoločnosti (alebo jej manažmentom) alebo inou spoločnosťou prepojenou so Spoločnosťou (alebo jej manažmentom), ktoré by mohli spôsobiť konflikt záujmov, ktorý by ovplyvnil rozhodovanie takéhoto člena dozornej rady.
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	Áno	Rozhodnutie o tom, ktorí členovia dozornej rady sú považovaní za nezávislých, patrí do pôsobnosti dozornej rady. Dozorná rada bude skúmať nezávislosť členov dozornej rady raz ročne. V prípade voľby členov dozornej rady bude informácia o nezávislosti kandidátov obsiahnutá v pozvánke na valné zhromaždenie. Informácia o nezávislosti členov dozornej rady bude zverejnená vo výročnej správe Spoločnosti.
4. existencia, zloženie a činnosť výborov ¹³		
a) Výbor pre menovanie	N/A	Právne predpisy neukladajú Spoločnosti povinnosť zriadiť tento výbor. Pôsobnosť tohto výboru vykonávajú iné orgány Spoločnosti.

¹³ § 20 ods. 6 písm. f) Zákona

<i>b) Výbor pre odmeňovanie</i>	N/A	Právne predpisy neukladajú Spoločnosti povinnosť zriaďiť tento výbor. Pôsobnosť tohto výboru vykonávajú iné orgány Spoločnosti.
<i>c) Výbor pre audit</i>	Áno	Výbor pre audit bol vytvorený, a jeho právomoci sú v súlade s platnými predpismi.
5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach	Áno	Členovia predstavenstva a dozornej rady majú kvalifikáciu a skúsenosti, ktoré zodpovedajú ich pozícií a zodpovednosti.
F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám	Áno	Členovia orgánov Spoločnosti majú zabezpečený prístup k informáciám na zasadnutiach orgánov Spoločnosti, ale i mimo nich na základe ich požiadaviek.

Svojím podpisom potvrdzujeme hodnovernosť vyššie uvedených skutočností:

V Bratislave, dňa 9. Marca 2010

Mária Bronišová
predseda predstavenstva

.....
(meno a priezvisko)

Norbert Enzensberger
člen predstavenstva

.....
(meno a priezvisko)