

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku

Spoločnosť **Hornonitrianske bane Prievidza, a.s. v skratke HBP, a.s.** so sídlom Matice slovenskej 10, 971 01 Prievidza, IČO: 36 005 622 a členovia jej orgánov, 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**") 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	S	Zaknihované akcie spoločnosti sú vedené v evidencii Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s.
2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti ²	S	Prevoditeľnosť akcií nie je obmedzená, akcie sú prijaté na obchodovanie na regulovaný voľný trh BCPB, a.s.
3. právo na informácie	S	Spoločnosť poskytuje akcionárom informácie v rozsahu a spôsobom v zmysle právnych predpisov a Burzových pravidiel.

¹§ 20 ods. 6 písm. e) Zákona

²§ 20 ods. 7 písm. b) Zákona

4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva ³	S	Spoločnosť poskytuje akcionárom všetky informácie o valnom zhromaždení a zabezpečuje registráciu a hlasovanie v rozsahu a spôsobom podľa stanov, v súlade s právnymi predpismi. Hlasovacie práva spojené s akciami nie sú obmedzené.
5. aktívne volebné právo akcionára	S	Na voľbe orgánov spoločnosti sa môžu zúčastniť všetci akcionári, predstavenstvo a dozorná rada volí valné zhromaždenie, o každom členovi sa rozhoduje samostatne, okrem člena DR, ktorý je volený zamestnancami v zmysle volebného poriadku schváleného odborovou organizáciou.
6. právo na podiel na zisku	S	Návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu straty schvaľuje valné zhromaždenie.
B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám		
1. stanovy a iné interné predpisy ⁴	S	Stanovy, zmeny stanov schvaľuje valné zhromaždenie v súlade s právnymi predpismi, t.j. 2/3 väčšinou prítomných akcionárov.
2. vydávanie nových emisií	S	O vydávaní nových emisií rozhoduje valné zhromaždenie v súlade s právnymi predpismi (ObZ).
3. mimoriadne transakcie	S	O mimoriadnych transakciách rozhoduje valné zhromaždenie v zmysle Stanov a.s.
4. iné právomoci valného zhromaždenia	S	Valné zhromaždenie vykonáva pôsobnosti v zmysle stanov, v súlade s právnymi predpismi.
C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu		
1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách	S	Stratégia odmeňovania patrí do kompetencie predstavenstva, ktorú schvaľuje valné zhromaždenie.

³§ 20 ods. 7 písm. f) Zákona

⁴§ 20 ods. 7 písm. h) Zákona

2. rozhodovanie o odmenách vo forme akcií a o iných motivačných programoch	N	Spoločnosť neposkytuje odmeny vo forme akcií.
3. dostatok informácií o odmeňovaní viazanom na akcie	S	Spoločnosť zverejňuje všetky informácie o odmeňovaní kľúčového manažmentu, peňažné a nepeňažné príjmy členov orgánov spoločnosti vo svojej účtovnej závierke. Odmeňovanie nie je viazané na akcie.
D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení		
1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov spoločnosti. Pozvánka je zverejnená v dennej tlači s celoštátnou pôsobnosťou a v centrálnej evidencii regulovaných informácií CERI.
2. právo klásať otázky	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov spoločnosti.
3. právo na vyjadrenie svojho názoru	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov spoločnosti.
4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov spoločnosti. Akcionár môže hlasovať v zastúpení, len na základe platného splnomocnenia.
5. informácie o činnosti valného zhromaždenia	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a stanov spoločnosti, všetky dokumenty prislúchajúce valnému zhromaždeniu sú uložené v zbierke listín Obchodného registra Okresného súdu Trenčín, informácie potrebné na ochranu investorov sú zasielané do CERI.
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	S	Spoločnosti nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a hlasovacích práv.

⁵§ 20 ods. 7 písm. g) Zákona

2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv ⁶	S/N	Majitelia cenných papierov nemajú osobitné práva kontroly.
F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou		
1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií	S	Jediným akcionárom spoločnosti je spoločnosť HORNONITRIANSKE BANE zamestnanecká a.s., ktorej akcionármi sú zamestnanci spoločnosti.
2. nástroje obrany proti prevzatiu a informácie o existencii potenciálnych obranných nástrojoch v spoločnosti ⁷	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov. HORNONITRIANSKE BANE zamestnanecká, a.s. má obmedzenie prevoditeľnosti akcií zapísané v obchodnom registri.
G. Zjednodušenie výkonu práv akcionára		
1. zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov	S/N	Nejedná sa o požiadavku zo strany spoločnosti.
2. zverejnenie spôsobu riešenia konfliktov záujmov	S/N	Nejedná sa o požiadavku zo strany spoločnosti.
H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov		
	S/N	Nejedná sa o požiadavku zo strany spoločnosti.

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>spĺňa/nesplňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva	S	So všetkými akciami spoločnosti sú spojené rovnaké práva.
2. ochrana práv minoritných akcionárov	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
3. hlasovanie správcov	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov.
4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania	S/N	Štruktúra akcionárov nepredpokladá nutnosť cezhraničného hlasovania.
5. procesné postupy valných zhromaždení	S	Spoločnosť dbá o to, aby akcionárom bol umožnený výkon práv na valnom zhromaždení v súlade s platnými právnymi predpismi.
B. Zákaz zneužívania dôverných informácií	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a Burzových pravidiel a v súlade s vnútornými riadiacimi normami spoločnosti.
C. Transparentnosť pri konflikte záujmov	S	V rozsahu podľa platných právnych predpisov a Burzových pravidiel a v súlade s vnútornými riadiacimi normami spoločnosti.

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	S	Spoločnosť rešpektuje práva záujmových skupín a informuje ich o svojej činnosti prostredníctvom zverejňovania informácií.
B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín	S	Spoločnosť plní informačné povinnosti v zmysle platných právnych predpisov, najmä v oblasti práv zamestnancov, obyvateľov regiónu a v oblasti životného prostredia.
C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti	S	V predstavenstve a dozornej rade sú zamestnanci spoločnosti.
D. Právo na prístup k informáciám	S	Spoločnosť plní informačné povinnosti v zmysle platných právnych predpisov a regulované informácie zverejňuje.
E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín	S	Spoločnosť kontroluje a zverejňuje postupy v súvislosti s porušením riadiacich noriem, riadi interné skúmania a zabezpečuje, aby vnútorná kontrola znižovala riziká prípadného porušenia. Systém dopĺňa dôverná tel. linka a e-mail na prijímanie sťažností a podnetov.
F. Ochrana veriteľov	S	Spoločnosť má vypracované mechanizmy na zabránenie vzniku platobnej neschopnosti.

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/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
1. finančné a prevádzkové výsledky	S	Spoločnosť zverejňuje informácie v zmysle platných právnych predpisov a Burzových pravidiel. Jedná sa hlavne o zverejňovanie Ročnej finančnej správy, Polročnej finančnej správy a Predbežného vyhlásenia, ktoré sú prístupné v CERI a na webovom sídle spoločnosti www.hbp.sk a uloženie ročnej finančnej správy do registra účtovných závierok finančnej správy.
2. predmet podnikania (činnosti) a širšie ciele	S	Spoločnosť zverejňuje informácie o svojej činnosti v predmete podnikania aj v širších cieľoch (životné prostredie, zamestnanosť, sociálna starostlivosť, humanitárne a sponzorské aktivity) najmä vo výročnej správe a na webovom sídle spoločnosti.
3. štruktúra základného imania a kvalifikovaná účasť v spoločnosti podľa osobitného predpisu ⁸	S	Spoločnosť zverejňuje informácie o štruktúre základného imania a kvalifikovanej účasti v rozsahu podľa právnych predpisov Burzových pravidiel. Jedná sa hlavne o zverejňovanie finančných správ, výročnej správy, ktoré sú prístupné v CERI a na webovom sídle spoločnosti.
4. stratégia odmeňovania, opis jej štruktúry a vysvetlenie	S	Spoločnosť zverejňuje informácie o odmeňovaní a jeho štruktúre v rozsahu podľa právnych predpisov a Burzových pravidiel.
5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlá upravujúce ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti ⁹	S	Spoločnosť zverejňuje informácie o členoch orgánov spoločnosti v rozsahu podľa právnych predpisov a Burzových pravidiel. Jedná sa hlavne o zverejňovanie Ročnej finančnej správy a Polročnej finančnej správy, ktoré sú prístupné v CERI a na webovom sídle spoločnosti., resp. v registri účtovných závierok finančnej správy.
6. transakcie so spriaznenými stranami	S	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a Burzových pravidiel najmä v účtovných závierkach, výročnej správe a finančných správach. Tieto sú prístupné v CERI a na webovom sídle spoločnosti, resp. v registri účtovných závierok finančnej správy.

⁸§ 20 ods. 7 písm. a) a c) Zákona

⁹§ 20 ods. 7 písm. h) Zákona

7. predvídateľné rizikové faktory	S	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a Burzových pravidiel najmä v účtovných závierkách a finančných správach. Tieto sú prístupné v CERI na webovom sídle spoločnosti, resp. v registri účtovných závierok finančnej správy.
8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín	S	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a Burzových pravidiel najmä v účtovných závierkách, finančných správach a vo výročnej správe. Tieto sú prístupné na webovom sídle spoločnosti a v internom dvojtýždenníku.
9. stratégia v oblasti corporate governance a zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a údaj o tom, kde sú tieto informácie zverejnené ¹⁰	S	Spoločnosť zverejňuje informácie v zmysle platných právnych predpisov a Burzových pravidiel. Jedná sa hlavne o zverejňovanie, ktoré je obsahom Ročnej finančnej správy. Táto je prístupná v CERI a na webovom sídle spoločnosti www.hbp.sk, resp. v registri účtovných závierok finančnej správy.
10. opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík ¹¹	S	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa právnych predpisov a Burzových pravidiel najmä v účtovných závierkách a finančných správach a vo výročnej správe. Tieto sú prístupné v CERI a na webovom sídle spoločnosti, resp. v registri účtovných závierok finančnej správy.
B. Úroveň kvality informácií	S	Spoločnosť poskytuje informácie v súlade s platnými právnymi predpismi a podľa štandardov IFRS.
C. Nezávislý audit	S	V súlade s platnými právnymi predpismi je vykonávaný audit účtovnej závierky a overenie súladu s výročnou správou nezávislou audítorskou spoločnosťou.
D. Zodpovednosť audítora akcionárom	S	V súlade s platnými právnymi predpismi je audítor odporúčaný dozornou radou a schválený valným zhromaždením.
E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu	S	Spoločnosť zverejňuje tieto informácie v rozsahu podľa platných predpisov a Burzových pravidiel. Informácie o finančných výsledkoch, výročná správa, informácie o spoločenskej zodpovednosti, vrátane životného prostredia a ľudských zdrojov, podpory rôznych záujmových skupín sú prístupné na webovom sídle spoločnosti. Zároveň vychádza interný dvojtýždenník určený najmä zamestnancom. Prostredníctvom svojho hovorca spoločnosť sprístupňuje informácie médiám.
F. Nezávislé analýzy a poradenstvo	S	Spoločnosť dbá o výber nezávislých poradcov, vyžaduje od nich dodržiavanie príslušných profesijných štandardov.

¹⁰ § 20 ods. 6 písm. f) a b) Zákona

¹¹ § 20 ods. 6 písm. d) Zákona

V. PRINCÍP: ZODPOVEDNOSŤ ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Rámec správy a riadenia spoločností by mal zabezpečiť strategické vedenie spoločnosti, efektívne monitorovanie manažmentu zo strany orgánov spoločnosti a zodpovednosť orgánov spoločnosti voči spoločnosti a akcionárom.

	<i>spĺňa/nespĺňa</i>	<i>spôsob splnenia (stručný popis)</i>
A. Konanie členov orgánov na základe úplných informácií v záujme spoločnosti a akcionárov	S	Členovia predstavenstva a dozornej rady konajú v súlade s právnymi predpismi , štatútom a ďalšími riadiacimi a organizačnými normami spoločnosti s náležitou starostlivosťou, ktorá zahŕňa povinnosť vykonávať ju s vysokou odbornosťou a v súlade so záujmami spoločnosti a všetkých jej akcionárov.
B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi	S	Členovia predstavenstva a dozornej rady konajú v súlade s právnymi predpismi , stanovami a štatútmí orgánov s náležitou starostlivosťou, v súlade so záujmami spoločnosti a zodpovedne vo vzťahu k akcionárom.
C. Uplatňovanie etických štandardov	S	Orgány spoločnosti dohliadajú na uplatňovanie etických princípov a konaní v riadení spoločnosti, ako aj v obchodných vzťahoch v zmysle prijatého Etického kódexu. Rovnako uplatňujú etický princíp voči akcionárom. Etický kódex HBP, a.s. je prístupný na webovom sídle spoločnosti.
D. Zabezpečenie kľúčových funkcií:¹²		
1. majetková a ekonomická stratégia	S	Orgány spoločnosti pravidelne usmerňujú a revidujú stratégiu spoločnosti s prihliadnutím na riziká, ktorým spoločnosť čelí.
2. monitorovanie efektívnosti správy a riadenia	S	Orgány spoločnosti priebežne kontrolujú efektívnosť riadenia a každoročne vyhodnocujú svoju činnosť, správu predkladajú ako súčasť ročnej finančnej správy.

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

3. personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu	S	Do funkcií vyššieho manažmentu sú navrhované osoby, ktorých odbornosť, skúsenosti a schopnosti sú adekvátne požiadavkám, náročnej pozícii a zodpovednosti.
4. odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov	S	System a štruktúra odmeňovania členov orgánov spoločnosti a kľúčových členov manažmentu odrážajú dlhodobé záujmy spoločnosti a jej akcionárov. Bližšie informácie sú uvádzané vo finančných správach.
5. transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov	S	Členov predstavenstva a predsedu predstavenstva jednotlivo volí a odvoláva valné zhromaždenie. Na vymenovanie a odvolanie je potrebných 2/3 hlasov prítomných akcionárov. Dozornú radu rovnako volí a odvoláva valné zhromaždenie.
6. monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov a manažmentu	S	Členovia predstavenstva, dozornej rady a manažmentu konajú v súlade s právnymi predpismi, stanovami a.s., organizačnými a riadiacimi normami spoločnosti. Odbor organizačno-právny preskúma porušenie noriem spoločnosti.
7. zabezpečenie integrity systému účtovníctva, vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika	S	Spoločnosť zabezpečuje integritu systému účtovníctva materskej a dcérskych spoločností. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa medzinárodných štandardov pre finančné vykazovanie. UZ a KUZ je overená nezávislým audítorom, ktorého schválilo valné zhromaždenie.
8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím	S	Povinnosti a zodpovednosti za zverejňovanie informácií a komunikáciu s okolím sú v spoločnosti definované riadiacou normou.
9. právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií	S	Právomoc rozhodnúť o vydaní alebo spätnom odkúpení akcií má valné zhromaždenie v zmysle platných právnych predpisov.
10. iné právomoci štatutárneho orgánu	S	Predstavenstvo má právomoci v rozsahu právnych predpisov stanovené Stanovami a.s. a štatútom.
E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti		

1. nezávislosť členov dozornej rady	S	Zloženie dozornej rady zodpovedá právnym predpisom a vlastníckej štruktúre spoločnosti. Má troch členov, z toho jeden je volený zamestnancami. Členovia nie sú zamestnancami akcionára a nie sú členmi manažmentu spoločnosti.
2. ponímanie nezávislosti	S/N	Za nezávislého člena môže byť považovaný iba ten, kto nemal a nemá žiadne obchodné, rodinné alebo iné vzťahy so spoločnosťou (alebo jej manažmentom) alebo s akcionárom, ktorý ovláda spoločnosť, ktoré by mohli spôsobiť konflikt záujmov, ktorý by mohol ovplyvniť jeho rozhodovanie.
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	S	Informácia o nezávislosti členov dozornej rady je súčasťou tohto vyhlásenia.
4. existencia, zloženie a činnosť výborov ¹³	S/N	Po zvážení rizika vzniku konfliktov záujmov majoritným akcionárom spoločnosť výbory nezriaďuje a v súlade s §19a ods.4c) Zákona o účtovníctve Z.z. v znení neskorších predpisov funkcie výboru pre audit plní dozorná rada., dvaja členovia mimo predsedu.
<i>a) Výbor pre menovanie</i>	N	Po zvážení miery rizika vzniku konfliktov záujmov spoločnosť výbor nezriaďuje.
<i>b) Výbor pre odmeňovanie</i>	N	Po zvážení miery rizika vzniku konfliktov záujmov spoločnosť výbor nezriaďuje.
<i>c) Výbor pre audit</i>	S	Činnosť výboru vykonáva v zmysle právnych predpisov dozorná rada.
5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach	S	Členovia predstavenstva a dozornej rady majú kvalifikáciu, požadovanú odbornosť a skúsenosti, ktoré zodpovedajú ich pozícii a zodpovednosti. Spoločnosť dohliada, aby ich členstvo v orgánoch iných spoločností bolo zlučiteľné s efektívnym výkonom činností.
F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám	S	Členovia orgánov spoločnosti majú zabezpečený prístup k presným, relevantným a včasným informáciám na zasadnutiach ale i mimo nich na základe ich požiadaviek.

¹³§ 20 ods. 6 písm. f) Zákona

Svojím podpisom potvrdzujeme hodnovernosť vyššie uvedených skutočností:

V Prievidzi dňa 25.04.2016

Dr.h.c. Ing. Peter Čičmanec, PhD. , v.r.
predseda predstavenstva

Ing. Daniel Rexa, v.r.
člen predstavenstva