

Kódex správy a riadenia spoločnosti Elektrokarbon a.s

I. A. Základné práva akcionárov	spĺňa/nespĺňa	spôsob splnenia /dôvody nespĺnenia (stručný popis)
1. registrácia akcií	spĺňa	registrácia akcií spoločnosti Elektrokarbon je vedená podľa ZoCP - §99 a nasl. (najmä § 107)
2. právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť II., čl. III., bod 3
3. právo na informácie	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III., čl. V., bod 3, 20 a 21
4. právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III., čl. V., bod 2 a 6 .
5. aktívne volebné právo akcionára	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III., čl. V., bod 2 a 6 .
6. právo na podiel na zisku	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III., čl. V., bod 13
B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám		
1. stanovy a iné interné predpisy	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 1
2. vydávanie nových emisií	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 1
3. mimoriadne transakcie	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 1
4. iné právomoci valného zhromaždenia	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 1
C. Právo podieľať sa na rozhodovaní o systémoch odmeňovania členov orgánov a manažmentu		
1. rozhodovanie o stratégii odmeňovania a jej zmenách	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IVI., čl. VII, bod 1
2. rozhodovanie o odmenách vo forme akcií a o iných motivačných programoch	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 1 Spoločnosť nevyužíva odmenovanie vo forme akcií.
3. dostatok informácií o odmeňovaní viazanom na akcie	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII bod1. Spoločnosť nevyužíva odmenovanie vo forme akcií.
D. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení		
1. včasné informácie o valnom zhromaždení a programe	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 4, 5, 6 a 7
2. právo klásť otázky	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III., čl. V, bod 2
3. právo na vyjadrenie svojho názoru	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III. čl. V , bod 2
4. hlasovanie osobne alebo v zastúpení	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III., čl. V, bod 5
5. informácie o činnosti valného zhromaždenia	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť III. čl. V , bod 19
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	spĺňa	Spoločnosť sa verejne hlasi k HTC Holdigu.
2. majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv	spĺňa	Spoločnosť nemá vydané CP s osobitnými právami kontroly
F. Možnosti získania kontroly nad spoločnosťou		
1. transparentnosť prevzatia spoločnosti a iných mimoriadnych transakcií	spĺňa	Stanovy EK a.s. VII. časť čl. XXI
2. nástroje obrany proti prevzatiu a informácie o existencii potenciálnych obranných nástrojoch v spoločnosti	nespĺňa	V spoločnosti nie su definované nástroje obrany proti prevzatiu
G. Zjednodušenie výkonu práv akcionára		
1. Zverejnenie politiky inštitucionálnych investorov	nespĺňa	spoločnosť nie je inštitucionálny investor
2. Zverejnenie spôsobu riešenia konfliktov záujmov	nespĺňa	spoločnosť nie je inštitucionálny investor
H. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov		
	spĺňa	Stanovy spoločnosti nebránia vzájomnej konzultácií akcionárov
II. A. Rovnaké zaobchádzanie s akcionármi		
1. rovnosť akcionárov a ich hlasovacieho práva	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť I čl. IV, časť III čl. V bod 6 a časť IV čl IX bod 2
2. ochrana práv minoritných akcionárov	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť III čl.V bod 18 a čl. XIII bod 3 (predkupné právo). Stanovy EK a.s., časť IV čl. IX bod 3 (požiadavka kvalifikovanej väčšiny pri niektorých rozhodnutiach).

3. hlasovanie správcov	nesplňa	netýka sa spoločnosti Elektrokarbon
4. odstránenie prekážok cezhraničného hlasovania	nesplňa	možnosť hlasovania inak ako osobne resp. prostredníctvom splnomocnenia (prostredníctvom moderných technológií) nie je definované v stanovách spoločnosti, spoločnosť nemá zahraničných akcionárov
5. procesné postupy valných zhromaždení	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. VII, bod 4.
B. Zákaz zneužívania dôverných informácií	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. X, bod 23 a čl. XI, bod 13.
C. Transparentnosť pri konflikte záujmov	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. X, bod 23 a čl. XI, bod 13.
III. A. Rešpektovanie práv záujmových skupín	spĺňa	spoločnosť rešpektuje práva záujmových skupín (obchodné, občianske práva, zákonník práce, koektívna zmluva,)
B. Možnosti efektívnej ochrany práv záujmových skupín	spĺňa	Stanovy EK a.s. VII. časť čl. XXII, bod 2. Spoločnosť má záujem predchádzať sudným sporom. V prípade rozhodnutia sudnu, spoločnosť rešpektuje tieto rozhodnutia
C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti	spĺňa	zástupca zamestnancov v DR - Stanovy EK a.s. časť IV. čl. X bod 11 a 12, Zástupcovia zamestnancov sú v komisii BOZP.
D. Právo na prístup k informáciám	spĺňa	požadované informácie sú záujmovým skupinám k dispozícii
E. Kontrolné mechanizmy záujmových skupín	spĺňa	záujmové skupiny môžu slobodne oznamovať orgánom spoločnosti svoje obavy z nezákonných alebo neetických postupov v spoločnosti. Zásupca zamestnancov v DR má možnosť (formou zákoných postupov) zabezpečiť plnenie tejto požiadavky. Zatiaľ nie je vytvorený nezávislý orgán, ktorý by sa touto otázkou zaoberal.
F. Ochrana veriteľov	spĺňa	Plne v zmysle zákonných noriem a postupov platných v SR. Keďže i akcionár s najväčším podielom vlastníctva a.s. je slovenský subjekt- v plnej miere uplatňované právne postupy SR.
IV. A. Minimálne požiadavky na zverejňovanie		
1. Finančné a prevádzkové výsledky	spĺňa	Spoločnosť zverejňuje finančné a prevádzkové výsledky v súlade s právnymi požiadavkami na svojej www stránke. Tieto informácie sú podávané tak, aby neohrozili konkurenčné záujmy spoločnosti.
2. predmet podnikania (činnosti a širšie ciele)	spĺňa	Spoločnosť má na internete zverejnený predmet podnikania, vrátane politiky kvality.
3. štruktúra základného imania a kvalifikovaná účasť v spoločnosti podľa osobitného predpisu	spĺňa	V rámci zákonom stanovených štandardov spoločnosť zverejňuje svoje akcionárske portfólio (valné zhromaždenie). V prípade relevantného záujmu túto informáciu dostávajú i kľúčoví investori (banky).
4. stratégia odmeňovania, opis jej štruktúry a vysvetlenie	spĺňa	Stanovy EK a.s. časť IV., čl. X, bod 18. a čl. XI, bod 14
5. informácie o členoch orgánov spoločnosti, pravidlá upravujúce ich výber, vymenovanie a odvolanie a informácie o ich nezávislosti	spĺňa	Pri voľbe nových členov orgánov spoločnosti sú kandidáti stručne predstavovaní. Spoločnosť nezverejňuje bližšie informácie o členoch orgánov a vedenia spoločnosti
6. transakcie so spriaznenými stranami	spĺňa	transakcie so spriaznenými osobami sú súčasťou zverejňovanej ročnej účtovnej závierky v časti poznámky
7. predvídateľné rizikové faktory	spĺňa	Predvídateľné rizikové faktory, ktoré sú známe členom vedenia spoločnosti, sú súčasťou správ prednášaných na VZ, resp. sú komentované v zverejňovaných predbežných správach spoločnosti, resp. v ročných a polročných správach spoločnosti. Sú zverejňované i na www stránke spoločnosti.
8. záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín	spĺňa	Spoločnosť zverejňuje informácie relevantné pre zamestnancov formou komunikácie s ich zástupcami, prejednáváním osobitných otázok na stretnutiach s nimi. Zatiaľ ich nezverejňuje na www stránke.

9. stratégia v oblasti corporate governance a zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a údaj o tom, kde sú tieto informácie zverejnené	spĺňa	Spoločnosť má zriadený iba výbor pre audit - jeho stanovisko k nezávislosti auditora je súčasťou výročnej správy. Úlohy ostatných výborov vykonáva DR
10. opis systémove vnútornej kontroly a riadenia rizík	spĺňa	Spoločnosť má vypracovaný kompetenčný poriadok, ktorý stanovuje kompetencie jednotlivých pracovníkov spoločnosti pri objednávaní, podpisovaní a schvaľovaní zmlúv, objednávok, prípadne iných podobných úkonov. Zároveň spoločnosť každoročne obnovuje zoznam hospodárskych stredísk spoločnosti, kde stanovuje menovitý zoznam pracovníkov, ktorí sú oprávnení v mene príslušného hospodárskeho strediska podpisovať objednávky, faktúry, prípadne vnútropodnikové prevody. Okrem toho majú pracovníci, ktorí obhospodarujú vybrané oblasti majetku spoločnosti (pokladňa, sklady,...) uzatvorenú hmotnú zodpovednosť za takto im zverené prostriedky k vyúčtovaniu. V plnom súlade so zákonom o účtovníctve tiež spoločnosť vykonáva inventúry majetku. V oblasti poistných rizík spolupracuje spoločnosť s poisťovním maklérom, ktorý pre ňu doporučuje optimálne varianty poistení jednotlivých oblastí majetku. V oblasti iných prístupov k riadeniu rizík spoločnosť cca 5 rok využíva forwardové operácie na ochranu pred kurzovými rizikami : v tejto oblasti spoločnosť volí opatrný, konzervatívny prístup, kedy nie je pre ňu prioritné podnikáť v tejto oblasti špekulatívnym spôsobom, ale ochrániť spoločnosť pred kurzovým rizikom tak, aby dopad týchto operácií na spoločnosť bol blížiaci sa nule
B. Úroveň kvality informácií	spĺňa	Spoločnosť informuje v zmysle zákonných štandardov SR, BCPB.
C. Nezávislý audit	spĺňa	výrok auditora obsahuje aj názor na spôsob vypracovania a predloženia účtovnej závierky, auditor je schvalovaný výborom pre audit.
D. Zodpovednosť auditora akcionárom	spĺňa	externý auditor je schvalovaný výborom pre audit - auditor sa zodpovedá za svoju činnosť akcionárom a spoločnosti
E. Prístup akcionárov a záujmových skupín k informáciám v rovnakom čase a rozsahu	spĺňa	spoločnosť šíri informácie v zmysle zákonných noriem. Poskytovanie informácií prostredníctvom www stránky.
F. Nezávislé analýzy a poradenstvo	spĺňa	požiadavky na analýzy sú zadávané ako špecifické na konkrétne oblasti - napr. energetický audit, audit kvality...
V. A. Konanie členov orgánov na základe úplných informácií v záujme spoločnosti a akcionárov	spĺňa	členovia konajú s náležitou starostlivosťou v súlade so záujmami spoločnosti a všetkých jej akcionárov
B. Poctivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi	spĺňa	vykonávanie funkcie DR nestrane pre všetkých akcionárov.
C. Uplatňovanie etických štandardov	čiastočne spĺňa	spoločnosť nemá vypracovaný etický kódex, uvedená problematika je čiastočne riešená v politike kvality
D. Zabezpečenie kľúčových funkcií		
1. Majetková a ekonomická stratégia	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 6 a časť IV, čl. XI bod 1
2. Monitorovanie efektívnosti správy a riadenia	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 3
3. Personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 6 a časť IV, čl. XI bod 1
4. odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 6 a časť IV, čl. XI bod 1
5. transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 11 a časť IV, čl. X bod 6A
6. monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov a manažmentu	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 2

7. zabezpečenie integrity systému účtovníctva, vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl XII bod 2
8. dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím	čiastočne spĺňa	uvedená problematika nie je upravená v stanovách spoločnosti - za externú komunikáciu zodpovedá predstavenstvo spoločnosti.
9. právomoc rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť V čl XIII bod 1,
10. iné právomoci štatutárneho orgánu	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl X bod 6 a časť IV, čl. XI bod 1
E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov spoločnosti		
1. nezávislosť členov dozornej rady	nespĺňa	predseda a členovia DR sú vo vzťahu s akcionárom ktorý ovláda spoločnosť
2. ponímanie nezávislosti	nespĺňa	predseda a členovia DR sú vo vzťahu s akcionárom ktorý ovláda spoločnosť
3. informovanie o nezávislosti členov orgánov	nespĺňa	informácia o nezávislosti členov DR spoločnosť nezverejňuje
4. existencia, zloženie a činnosť výborov		
a) Výbor pre menovanie	čiastočne spĺňa	spoločnosť nemá výbor pre menovanie - túto funkciu vykonáva DR
b) Výbor pre odmeňovanie	čiastočne spĺňa	spoločnosť nemá výbor pre menovanie - túto funkciu vykonáva DR
c) Výbor pre audit	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV čl XII.
5. kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach	spĺňa	
F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám	spĺňa	Stanovy EK a.s., časť IV., čl X., bod 3 a časť IV., čl XI., bod 1