

Národná banka Slovenska
odbor dohľadu nad kapitálovým trhom
Imricha Karvaša 1
813 25 Bratislava

Číslo
OPK-12714/2009

Vybavuje/linka
Ing. Peter Zlejší
+421 2 59 418 892

Bratislava
08.03.2010

VEC

Doplnenie Polročnej finančnej správy za prvý polrok 2009

V súlade s vyžiadaním doplnenia Polročnej finančnej správy za polrok 2009, o ktoré nás Národná banka Slovenska v zmysle zákona č.747/2004 Z.z. o dohľade nad finančným trhom požiadala listom zo dňa 17.02.2010, Vám týmto predkladáme jej nasledovné doplnenie.

V zmysle § 35 ods.2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods.1 zákona o účtovníctve uvádzame nasledovné informácie:

- *o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená*

Aktuálny stav účtovnej jednotky charakterizuje predovšetkým spor s Komisiou Európskych spoločenstiev, nakoľko hodnota tohto sporu predstavuje pre Spoločnosť jednoznačne najväčšou hrozbou v hodnote až 19.600.000 EUR plus príslušenstvo. K uvedenému riziku ponúkame nasledovnú detailnejšiu informáciu.

Dňa 22.7.2009 bolo do sídla spoločnosti doručená informácia, že Európska komisia prijala konečné rozhodnutie vzťahujúce sa na jediné a opakované porušenia ustanovení článku 81 Zmluvy o založení Európskeho spoločenstva a článku 53 Dohody o Európskom hospodárskom priestore. Porušovanie spočívalo v delení trhu, pridelovaní predajných kvót, zákazníkov, určovaní cien ako aj vo výmene citlivých obchodných informácií, ktoré podľa záverov Komisie trvalo minimálne od 7.apríla 2004 do 16.januára 2007. Rozhodnutie Komisie bolo určené spolu 15 spoločnostiam z Nemecka, Švédska, Rakúska, Slovinska a Slovenska.

Jedným z príjemcov tohto rozhodnutia bola aj spoločnosť 1.garantovaná a to aj napriek skutočnosti, že jej zástupcovia sa kartelových stretnutí nikdy nezúčastňovali, dokonca o ich existencii nikdy nemali ani žiadnu vedomosť. Túto skutočnosť Komisia vo svojom vyšetrowaní nikdy nespochybnila a ani sa nepokúšala tvrdiť opak. K obvineniu 1.garantovanej pristúpila Komisia až na základe tzv. Zásady osobnej zodpovednosti. Pri uplatňovaní uvedenej zásady najprv Komisia určí subjekt, právnickú osobu, ktorá sa priamo podieľala na činnosti kartelu, v tomto prípade teda Novácke chemické závody (NCHZ). V tejto súvislosti Komisia vykonala 16.januára 2007 neohlásené vyšetrowania priamo na mieste v závode v Novákoch. Následne v rámci uplatňovania predemtnej zásady Komisia skúma, či subjekt, ktorý sa zúčastňoval na kartelových jednaniach náhodou nepatrí do skupiny spoločností, v rámci ktorej nemá možnosť určiť si svoje správanie na trhu samostatne. V takomto prípade totiž

Komisia potom prisudzuje protiprávne konanie aj právnickej osobe, v tomto prípade 1.garantovanej, ktorá podľa názoru Komisie determinuje jej trhové správanie. V dôsledku toho je podľa názoru Komisie materská spoločnosť (1.garantovaná a.s.) zodpovedná spôsobom spoločne a nerozdielne za úhradu pokuty, ktorá môže byť uložená spoločnosti, ktorá sa priamo podieľala na činnosti kartelu. K takémuto záveru sa dopracovala Komisia a to aj napriek tomu, že 1.garantovaná informovala zástupcov Komisie o skutočnosti, že NCHZ bola schopná v uvedenom čase určovať svoje trhové správanie samostatne.

Odo dňa oficiálneho začatia vyšetrovania, ktorým bol 16.január 2007 dopytovala Komisia opakovane zástupcov spoločnosti 1.garantovaná s požiadavkami o poskytnutie relevantných informácií. Výsledkom vyšetrovania zástupcov Európskej komisie bolo prijatie dokumentu tzv. Oznámenie námietok, ktoré je možné vnímať ako obvinenie. Toto Oznámenie námietok je určené len spoločnostiam, ktoré plánuje Komisia potrestať udelením pokuty za porušovanie pravidiel hospodárskej súťaže. Oznámenie námietok bolo dňa 26.júna 2008 doručené do sídla 1.garantovanej a až týmto okamihom sa tak 1.garantovaná dozvedela, že aj ona je podozrivá z účasti na kartelovej dohode.

Následne bolo dňa 2.októbra 2008 odoslané zástupcom Komisie vyjadrenie 1.garantovanej, v ktorom sme podľa nášho názoru jasne preukázali, prečo by 1.garantovaná nemala byť obvinená po boku NCHZ. Argumenty, ktoré sme v obhajobe uplatnili však Komisia pri prijímaní konečného rozhodnutia odmietla uznať a k uhradeniu pokuty tak zaviazala 1.garantovanú spolu s NCHZ spôsobom spoločne a nerozdielne. Ako už bolo uvedené, toto Rozhodnutie Komisie nám bolo doručené 27.7.2009. Od tohto okamihu začala pre 1.garantovanú plynúť 3-mesačná lehota na uhradenie udelenej pokuty, resp. jej časti, keďže sme k jej uhradeniu boli zaviazaní spolu s NCHZ spôsobom spoločne a nerozdielne, resp. lehota dvoch mesiacov a desiatich dní na podanie žaloby na preskúmanie príslušného Rozhodnutie Komisie.

Rozhodnutie Komisie o uložení pokuty je preskúmateľné Súdom prvého stupňa so sídlom v Luxemburgu. Môže sa tak stať z viacerých dôvodov, ako napríklad ak došlo zo strany Komisie k porušeniu právnych predpisov – čo podľa nášho názoru a podľa názoru nášho právneho zástupcu v prípade 1.garantovanej aj oprávnene tvrdíme.

Súd prvého stupňa je orgánom EÚ, ktorý okrem iného dohliada na zákonnosť právnych aktov ostatných orgánov EÚ, vrátane rozhodnutí Komisie. Súd prvého stupňa môže pokutu potvrdiť, zrušiť, znížiť ale dokonca aj zvýšiť. Konanie o preskúmaní rozhodnutia Komisie pred Súdom prvého stupňa sa začína na návrh dotknutej strany, teda 1.garantovanej. 1.garantovaná podala návrh na preskúmanie rozhodnutia Komisie dňa 2.októbra 2009 prostredníctvom svojho právneho zástupcu, ktorým je spoločnosť White & Case.

Popri návrhu na preskúmanie rozhodnutia Komisie je možné podať aj samotný návrh na odklad výkonu rozhodnutia Komisie, nakoľko samotné podanie žaloby na Súde prvého stupňa nemá samo o sebe odkladný účinok. O návrhu na odklad výkonu rozhodnutia Komisie rozhoduje skráteným konaním predseda Súdu prvého stupňa. Odklad výkonu je možné udeliť, ak navrhovateľ preukáže, že návrh vo veci samej je prijateľný a odklad výkonu je naliehavý z dôvodu vzniku neodstrániteľnej škody v prípade úspechu v ďalšom konaní. V prípade 1.garantovanej sme presvedčení, že pokiaľ Súd nevyhovie návrhu na odklad vykonateľnosti rozhodnutia skutočne môže dôjsť k vzniku neodstrániteľnej škody, keďže by to znamenalo pravdepodobne konkurz spoločnosti.

Z procesného hľadiska je aj v prípade neúspechu pred Súdom prvého stupňa ešte možné podať opravný prostriedok na Súdny dvor Európskych spoločenstiev a to v lehote dvoch mesiacov od doručenia rozhodnutia Súdu prvého stupňa spoločnosti.

Pokiaľ sa však vrátime k podstate porušeniu hospodárskej súťaže a k výške udelených sankcií je možné konštatovať, že celý doterajší proces je pomerne prevrapujúci vo viacerých ohľadoch. Pre príklad je možné uviesť, že 1.garantovaná sa kartelových stretnutí nezúčastňovala vôbec a o ich existencii dokonca nemala ani žiadnu vedomosť. Napriek tomu však pokuta pre spoločnosť 1. garantovaná a spoločnosť NCHZ je najvyššia zo všetkých adresátov Rozhodnutia Komisie. Uloženie najvyššej

pokuty spomedzi všetkých účastníkov kartelu je podľa nášho názoru neprimerané okrem iného aj vzhľadom na nízku osobnú angažovanosť predstaviteľov spoločnosti NCHZ v kartelových dohodách a absolútnu neangažovanosť zástupcov 1.garantovanej.

Záverom tejto správy nie je možné opomenúť skutočnosť, že na spoločnosť Novácke chemické závody už bol z podnetu predstavenstva spoločnosti dňa 8.októbra 2009 vyhlásený konkurz a miestne príslušný Okresný súd v Trenčíne ustanovil konkurzného správcu a vyzval veriteľov závodu, aby v lehote 45 dní odo dňa vyhlásenia konkurzu prihlásili svoje pohľadávky. Hrozba plnenia celej udelenej pokuty tak prechádza na 1.garantovanú.

Úsilie predstavenstva v boji proti rozhodnutiu Komisie sa rozhodli podporiť aj drobní akcionári, ktorí v priebehu septembra organizovali petičnú akciu s cieľom osloviť príslušné kompetentné orgány s požiadavkou na podporu spoločnosti a jej akcionárov. Petícia bola odovzdaná zástupcom Európskej komisie na Slovensku ako aj predstaviteľom slovenskej vlády a jej cieľom je vyjadriť nesúhlas s rozhodnutím a postupom Európskej komisie.

Z hľadiska závažnosti existujúcej situácie sa okrem aktivity organizovania uvedenej petície zástupcovia drobných akcionárov spoločnosti rozhodli podať vo veci žiadosť o udelenie odkladu výkonu rozhodnutia na súde v Luxemburgu žiadosť o vstup do konania na strane 1.garantovanej. Ich cieľom je podporiť žiadosť 1.garantovanej a dosiahnuť, aby sudca svojim rozhodnutím umožnil 1.garantovanej dosiahnuť želaný odklad. V opačnom prípade, teda za predpokladu, že 1.garantovaná nebude úspešná, to totiž môže mať pre spoločnosť veľmi nepriaznivý dopad.

- *o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve*

V poznámkach k účtovnej závierke je uvedený počet akcií ktoré vlastnila spoločnosť 1.garantovaná (ďalej aj ako „Spoločnosť“) k dátumu jej zostavenia. Ide presne o 1.781 kusov vlastných akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 3,319391 EUR (predtým akcia v nominálnej hodnote 100 SKK) a 29.401 kusov vlastných akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 33,193918 EUR (predtým akcia v nominálnej hodnote 1.000 SKK). Vlastné akcie Spoločnosť nadobudla v zmysle schválených uznesení riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa konalo 27. mája 2005, kde bol uznesením č.5 schválený Plán reštrukturalizácie spoločnosti, ktorý oprávňoval realizovať Spoločnosti výkup vlastných akcií. Výkup vlastných akcií bol v priebehu roku 2007 zastavený a od tohto obdobia Spoločnosť vlastné akcie nenadobúda.

- *v zmysle § 35 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods.5 zákona o účtovníctve – ak je to pre posúdenie aktív, pasív a finančnej situácie účtovnej jednotky, ktorá používa nástroje podľa osobitného predpisu významné, účtovná jednotka je povinná uviesť vo výročnej správe informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa použijú zabezpečovacie deriváty a cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená*

Spoločnosť, účtovná jednotka, pri svojej činnosti nepoužíva nástroje podľa osobitného predpisu.

V zmysle § 35 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods. 6 zákona o účtovníctve uvádzame nasledovné

- *Informácie o metódach riadenia sú zverejnené, resp. verejne prístupné na adrese sídla Spoločnosti Lamačská cesta 3, 841 04 Bratislava*

Základné informácie o metódach riadenia sú zverejnené v Stanovách Spoločnosti, v Kódexe správy a riadenia a rovnako aj na internetovej stránke Spoločnosti. Nakoľko Spoločnosť nedisponuje väčším zamestnaneckým aparátom, riadenie Spoločnosti sa realizuje prostredníctvom jej orgánov, ktorými sú

valné zhromaždenie, predstavenstvo, dozorná rada a výbor pre audit. Kompetencie jednotlivých orgánov sú podrobne definované v Stanovách Spoločnosti.

- *Informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti a dôvody týchto odchýlok*

V sledovanom období nenastali žiadne odchýlky od kódexu o riadení spoločnosti. Prílohou predkladaného doplnenia je aj Vyhlásenie o dodržiavaní zásad corporate governance.

- *Opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík*

Vnútna kontrola Spoločnosti sa uskutočňuje predovšetkým prostredníctvom pôsobenia Dozornej rady spoločnosti. Dozorná rada Spoločnosti má právo v zmysle Obchodného zákonníka a Stanov Spoločnosti nahliadať do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti spoločnosti, kontrolovať, či je riadne a v súlade so skutočnosťou vedené účtovníctvo spoločnosti, jej obchodné knihy a ostatné doklady, kontrolovať, či je podnikateľská činnosť spoločnosti uskutočňovaná v súlade s právnymi predpismi, týmito stanovami a pokynmi valného zhromaždenia, kontrolovať riadnu, mimoriadnu a konsolidovanú účtovnú závierku a návrh na rozdelenie zisku alebo na úhradu strát, predkladať svoje stanoviská valnému zhromaždeniu, zvolať valné zhromaždenie v prípade stanovenom v § 199 Obchodného zákonníka, zúčastniť sa valného zhromaždenia a informovať valné zhromaždenie o výsledkoch svojej činnosti predkladať valnému zhromaždeniu a predstavenstvu svoje vyjadrenia a odporúčania, zastupovať spoločnosť na súdnych pojednaniach proti členom predstavenstva a riaditeľovi spoločnosti, schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov orgánov spoločnosti a zmlúv o výkone funkcie členov predstavenstva. Kontrolnými kompetenciami však disponuje aj iný orgán, Výbor pre audit, ktorý sleduje zostavovanie účtovnej závierky a dodržiavanie osobitných predpisov, sleduje efektivitu vnútornej kontroly a systémy riadenia rizík v spoločnosti, sleduje audit individuálnej účtovnej závierky a audit konsolidovanej účtovnej závierky, preveruje a sleduje nezávislosť audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audítorom podľa osobitného predpisu, odporúča na schválenie audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audítorom podľa osobitného predpisu, odporúča na schválenie audítora na výkon auditu pre účtovnú jednotku a určuje termín na predloženie čestného vyhlásenia o jeho nezávislosti.

- *informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania*

V sledovanom období sa konalo jediné valné zhromaždenie – a to dňa 9.októbra 2009 mimoriadne valné zhromaždenie. Predmetom jeho konania bolo predovšetkým prerokovanie dvoch hlavných otázok týkajúcich sa Spoločnosti; a to informácia o aktuálnom stave Spoločnosti, prerokovanie otázok týkajúcich sa ďalšej existencie, chodu a činnosti Spoločnosti, zámery do budúcnosti a druhým bodom bolo podanie informácie o pokute, ktorá bola Spoločnosti udelená zo strany Komisie európskych spoločenstiev. Akcionári na valnom zhromaždení vyjadrili svoj nesúhlas s prisúdením zodpovednosti za protiprávne konanie a prípadné plnenie uloženej pokuty označili za nespravodlivé a a poškodzujúce všetkých akcionárov. Uvedené uznesenie bolo schválené až viac ako 99% prítomných akcionárov. Celkom sa v priebehu roku 2009 konali dve valné zhromaždenia, riadne valné zhromaždenie sa konalo 30.júna 2009.

- *Informácie o činnosti predstavenstva a o zložení a činnosti jeho výborov*

V sledovanom období pôsobilo predstavenstvo Spoločnosti v nasledovnom zložení: Ing. Igor Rattaj, predseda predstavenstva, Ing. Ondrej Kardoš, člen predstavenstva, Ing. Aurel Zrubec, člen predstavenstva a Ing. Patrik Reisel, člen predstavenstva. V období 2.polroku 2009 sa činnosť predstavenstva zameriavala predovšetkým na riešenie sporu s Komisiou európskych spoločenstiev. V uvedenom období boli podané dve žaloby na Súd prvého stupňa v Luxemburgu, ktorých cieľom je dosiahnutie odkladu vykonania rozhodnutia Komisie európskych spoločenstiev resp. žaloba na preskúmanie správnosti tohto rozhodnutia a opodstatnenosti udelenej sankcie.

V uvedenom období pôsobil v spoločnosti aj Výbor pre audit, ktorý sleduje predovšetkým audit individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky a preveruje a sleduje nezávislosť audítora a tiež

služby poskytované audítorom. Keďže sa v spoločnosti vykonáva audit priebežne, činnosť Výboru pre audit bola zameraná na kontrolu jednotlivých priebežných auditov. Výbor pre audit sa schádza v zmysle Stanov jedenkrát za šesť mesiacov.

- v zmysle § 35 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve uvádzame nasledovné

- *Údaje o štruktúre základného imania vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru s uvedením druhov akcií, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní*

Hodnota základného imania spoločnosti predstavuje 91.447.432,722080 EUR. Spoločnosť emitovala akcie v dvoch nominálnych hodnotách; a to v hodnote 33,193918 EUR a 3,319391 EUR.

Akcií s nominálnou hodnotou 3,319391 EUR bolo emitovaných spolu 7.023.476 kusov, čo predstavuje 25,50%-ný podiel na základnom imaní Spoločnosti. Ide o zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa. Akcií v nominálnej hodnote 33,193918 EUR bolo emitovaných spolu 2.052.598 kusov, čo predstavuje 74,50%-ný podiel na základnom imaní Spoločnosti. Aj tieto akcie boli vydané ako zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa.

Všetky akcie Spoločnosti nesú v sebe rovnaké práva a povinnosti z ich vlastníctva vyplývajúce, v závislosti od menovitej hodnoty akcie.

- *údaje o obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov*

Keďže sú cenné papiere Spoločnosti obchodované na Burze cenných papierov v Bratislave, nie je ich prevoditeľnosť obmedzená akýmkoľvek ustanovením.

- *údaje o kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu (§8 písm. f) zákona o cenných papieroch)*

Podľa poznámok k účtovnej závierke k 30.júnu 2009 podmienku kvalifikovanej účasti na základnom imaní Spoločnosti podľa osobitného predpisu spĺňajú dvaja akcionári spoločnosti; a to spoločnosť AHIMSA DEVELOPMENT LIMITED so sídlom na Cypre, ktorej podiel na základnom imaní predstavuje 23,05% a spoločnosť Aphotica Investment Properties, rovnako so sídlom na Cypre, ktorá má 17,42% podiel na základnom imaní.

- *údaje o majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv*

Žiadny z akcionárov nedisponuje osobitnými právami kontroly.

- *údaje o spôsobe kontroly systému zamestnaneckých akcií, ak práva spojené s týmito akciami nie sú uplatňované priamo zamestnancami*

Spoločnosť neemitovala zamestnanecké akcie.

- *údaje o obmedzeniach hlasovacích práv*

Hlasovacie práva súvisiace s vlastníctvom akcií spoločnosti nie sú obmedzené.

- *údaje o dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú Spoločnosti známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv*

Spoločnosť nemá vedomosť o akýchkoľvek dohodách medzi majiteľmi jej cenných papierov.

- údaje o pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Predstavenstvo má štyroch členov volených valným zhromaždením na dobu piatich rokov. Člen predstavenstva má právo na vzdanie sa funkcie. Opätovná voľba je možná. Na schválenie rozhodnutia valného zhromaždenia o voľbe a odvolaní členov predstavenstva a aj o voľbe a odvolaní členov dozornej rady je potrebná dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov. Dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov je potrebná aj na schválenie zmien Stanov a o tejto skutočnosti sa musí vyhotoviť aj notárska zápisnica.

- údaje o právomociach štatutárneho orgánu, najmä jeho právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Právomoci štatutárneho orgánu sú podrobne definované s Stanovách spoločnosti v článku 27. Do pôsobnosti predstavenstva patrí najmä zabezpečovať riadne vedenie účtovníctva spoločnosti; predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu, mimoriadnu alebo konsolidovanú účtovnú závierku a túto závierku zasielať akcionárom, ktorí vlastnia akcie na meno najmenej 30 dní pred dňom konania valného zhromaždenia a poskytnúť ju na nahliadnutie v sídle spoločnosti v lehote 30 dní pred dňom konania valného zhromaždenia; predkladať valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie zisku, prípadne krytia straty spoločnosti a s návrhom na stanovenie výšky a spôsobu vyplácania dividend a tantiém; predkladať valnému zhromaždeniu koncepciu podnikateľskej činnosti spoločnosti, správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, a to najmenej jedenkrát ročne spolu s riadnou účtovnou závierkou; určovať počet pracovníkov spoločnosti, stanoviť zásady ich odmeňovania a vykonávať zamestnanecké práva; schvaľovať organizačný poriadok spoločnosti a jej vnútorné predpisy ako aj zmenu sídla spoločnosti; uskutočňovať obchodné vedenie spoločnosti a vykonávať uznesenia valného zhromaždenia; predkladať v písomnej forme najmenej jeden krát do roka informácie o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie, ako aj o predpokladanom vývoji stavu majetku, financií a výnosov spoločnosti a na žiadosť a v lehote určenej dozornou radou písomnú správu o stave podnikateľskej činnosti a o majetku spoločnosti v porovnaní s predpokladaným vývojom; na požiadanie zúčastniť sa zasadnutia dozornej rady a podať jej členom doplňujúce informácie k predloženým správam; zvolat' valné zhromaždenie podľa zákona a stanov; určovať audítorov a stanoviť výšku ich odmeny.

Otázka vydávania a spätného odkupu akcií pripadá do oblasti pôsobenia valného zhromaždenia Spoločnosti. V súčasnej dobe predstavenstvo nedisponuje platným uznesením valného zhromaždenia, ktoré by ho k daným činnostiam oprávňovalo.

- údaje o všetkých významných dohodách, ktorých je spoločnosť zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie a o jej účinkoch s výnimkou prípadu, ak by ju ich zverejnenie vážne poškodilo

Spoločnosť nie je účastníkom takýchto dohôd, na akcie Spoločnosti nebola vyhlásená ponuka na prevzatie.

- údaje o všetkých dohodách uzatvorených medzi spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na základe ktorých sa im má poskytnúť náhrada ak sa ich pracovný pomer skončí

Členovia orgánov spoločnosti vykonávajú svoje funkcie na základe uzatvorenej Zmluvy o výkone funkcie. Zamestnanci spoločnosti majú so spoločnosťou uzatvorenú Pracovnú zmluvu a prípadné riešenie nárokov vzniknutých v dôsledku skončenia pracovného pomeru akýmkoľvek spôsobom sa spravuje v zmysle Zákonníka práce.

- uvedenie dôležitých udalostí, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch účtovného obdobia a ich dopad na priebežnú účtovnú závierku v skrátenej štruktúre spolu s opisom hlavných rizík a neistôt na zostávajúcich šesť mesiacov účtovného obdobia. Ak ide o emitentov akcií, zahŕňa priebežná správa aj významné obchody so spriaznenými osobami

Spoločnosť 1.garantovaná a.s. v priebehu I. polroka 2009 zvyšovala základné imanie svojej dcérskej spoločnosti G1 INVESTMENTS LIMITED, spolu o 499 kusov akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 1,71 EUR a o emisné ážio spolu vo výške 1.372.417 EUR. K 30.6.2009 boli všetky zvyšovania základného imania do spoločnosti G1 INVESTMENTS LIMITED v plnej výške splatené.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti M.M.B.M., spol. s r.o. zo dňa 13.1.2009 vykonal jediný spoločník (spoločnosť 1.garantovaná, a.s.) premenu menovitej hodnoty vkladu do základného imania a základného imania zo slovenskej meny na EUR s použitím zaokrúhlenia na 2 desatinné miesta tak, že po preмене predstavuje základné imanie Spoločnosti výšku 939.919,01 EUR. Súčasne v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka sa jediný spoločník rozhodol zvýšiť základné imanie Spoločnosti z aktuálnej výšky 939.919,01 EUR o 4.160.080,99 EUR na celkových 5.100.000 EUR a to peňažným vkladom jediného spoločníka vo výške 4.160.080,99 EUR. Jediný spoločník sa zaviazal splatiť zvýšené základné imanie pred podaním návrhu na zápis pred podaním návrhu na zápis zvýšenia základného imania do obchodného registra. Súčasne jediný spoločník rozhodol o zmene sídla Spoločnosti a následne odvolal z funkcie jedného konateľa spoločnosti. Došlo taktiež k zmene vybraných bodov Spoločenskej zmluvy v spojitosti s konaním za spoločnosť a jej zastupovaním po odvolaní druhého konateľa z funkcie. V tejto súvislosti Spoločnosť zrušila v plnej výške všetky opravné položky tvorené k pohľadávkam voči spoločnosti M.M.B.M., spol. s r.o., nakoľko táto spoločnosť svoje záväzky voči Spoločnosti v priebehu mesiaca január 2009 v plnej výške uhradila.

Na základe zmluvy o postúpení pohľadávok zo dňa 5.5.2009 postúpila Spoločnosť (ako postupca) na spoločnosť ZBUDZA RESOURCES LLC (ako postupník) pohľadávky voči spoločnosti Novácke chemické závody, a.s. v celkovej výške istiny s príslušenstvom 3.142 tis. EUR.

V priebehu I. polroka 2009 obdržala Spoločnosť na úhradu svojich pohľadávok voči povinnému SOLIVARY akciová spoločnosť Prešov, exekúciou jeho pozemkov, hnutel'ného a nehnuteľného majetku od exekútora čiastku 3.471 tis. EUR.

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnutel'ným veciam zo dňa 4.5.2008 uzatvorenej medzi Spoločnosťou a Nováckymi chemickými závodmi, a.s. (ďalej len NCHZ) bolo zriadené záložné právo v prospech Spoločnosti na pohľadávky ktoré má Spoločnosť voči NCHZ vo výške 92.469.808,84 Sk (najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečované pohľadávky zabezpečujú). Následne na základe zmluvy o postúpení pohľadávok zo dňa 5.5.2009 postúpila Spoločnosť (ako postupca) na spoločnosť ZBUDZA RESOURCES LLC (ako postupník) pohľadávky voči spoločnosti Novácke chemické závody, a.s. v celkovej výške istiny s príslušenstvom 3.142 tis. EUR. Na základe tohto prešlo vyššie uvedené záložné právo k majetku zo Spoločnosti na nového veriteľa, teda na spoločnosť ZBUDZA RESOURCES LLC.

Spoločnosť tvorila v roku 2008 rezervu na potencionálny nedaňový náklad vyplývajúci zo súdneho sporu so spoločnosťou WHIGHAM TRADING LIMITED vo výške 29.874.527 EUR. V decembri roku 2008 Spoločnosť uzatvorila so spoločnosťou WHIGHAM TRADING LIMITED dohodu o usporiadaní vzájomných vzťahov. Následne dodatkom č. 1 z júna 2009 k tejto vzájomnej dohode sa obe zmluvné strany dohodli na konečnom finančnom vyrovnaní si vzájomných pohľadávok a záväzkov. Na základe tohto účtovná jednotka rozpustila vyššie uvedenú rezervu zo súdneho sporu v plnej výške.

Spoločnosť 1.garantovaná a.s. evidovala k 30.6.2009 a k 30.6.2008 tieto transakcie - saldo vzájomných pohľadávok a záväzkov so spriaznenými osobami v na sledovanej výške (+ je pohľadávka, - je záväzok):

a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:	K 30.6.2009 v tis. EUR	K 30.6.2008 v tis. EUR
Slovakia CTX, a.s. (Obchodná 53, 811 06 Bratislava)	1	783
Drevolan, a.s. (Nám. SNP 2, 974 01 Banská Bystrica)	1	6 323
Metropolitan, a.s. (M.R. Štefánika 1, 972 71 Nováky)	0	207
M.M.B.M., spol. s r.o. (Lamačská cesta 3, 841 041 Bratislava)	0	4 129
V.V.R. Slovakia, s.r.o. (M.R. Štefánika 1, 972 71 Nováky)	14	14
Capital Industrial, a.s. (Lamačská cesta 3, 841 04 Bratislava)	243	0
SOLIVARY akciová spoločnosť Prešov (Košická 8, 080 32 Prešov)	2	10 551
Štúdio Koliba, a.s. – v konkurze (Brečtanova 1, 833 14 Bratislava)	322	0
1.dôchodková, a.s. (Nám. 1.mája 14, 811 06 Bratislava)	39 160	38 849
G1 INVESTMENTS LIMITED, Akropoleos, 59-61, Savvides center, 1stfloor, Flat/Office 102, Nicosia, P.C.2082, Cyprus	72	41 960
Zbudza RESOURCES LLC, 1090 Vermont Avenue, N.W.Washington DC 20005, USA	12 249	10 987
Zástupcovia štatutárneho a dozorného orgánu	0	328

Opis hlavných rizík na zostávajúcich 6 mesiacov účtovného obdobia:

Dňa 27.7.2009 bola do Spoločnosti doručená Záverečná správa vyšetrovania Európskej komisie spolu s Rozhodnutím o udelení pokuty vo veci kartelových dohôd producentov acetylidu vápenatého a granulovaného horčička. Komisia dospela k záveru, že vybraní producenti sa podieľali na jedinom a pokračujúcom porušovaní článku 81 Zmluvy o ES a článku 53 Dohody o EHP v období medzi 7.aprílom 2004 a 16.januárom 2007. Výsledkom vyšetrovania Európskej komisie je udelenie pokút. V rámci tohto procesu uznala Európska komisia Spoločnosť vinnú a udelila jej pokutu vo výške 19,6 mil. EUR, k zaplateniu ktorej ju zaviazala spolu so spoločnosťou Novácke chemické závody, a.s., spôsobom spoločne a nerozdielne. Pokuta je splatná v lehote troch mesiacov od dátumu doručenia Rozhodnutia. Spoločnosť už v uvedenej veci začala v spolupráci so svojou právnou kanceláriou podnikateľ kroky, ktorých cieľom je prostredníctvom Súdu prvého stupňa v Luxemburgu určiť nesprávnosť posúdenia skutkového stavu Európskou komisiou.

- *vyhlásenie emitenta o tom, že polročná správa nebola overená alebo preverená audítorom*

Emitent vyhlasuje, že predložená polročná správa nebola overená ani preverená audítorom Spoločnosti.