



Izjava o upravljanju družbe Tovarne olja GEA d.d. in skladnosti s Kodeksom

Uprava in nadzorni svet družbe GEA d.d. izjavljata, da je bilo v obdobju od objave izdaje v letnem poročilu 2010 (30.3.2011) do dneva objave izjave v letnem poročilu 2011 (28.3.2012), upravljanje družbe skladno z ZGD, ZTFI, Pravili Ljubljanske borze ter drugimi veljavnimi predpisi. Družba je sledila usmeritvam Kodeksa upravljanja javnih delniških družb (v nadaljnjem besedilu Kodeks), katerega spremembe in dopolnitve so bile sprejete 8.12.2009 in stopile v veljavo s 1.1.2010. Kodeks je javno objavljen na spletnih straneh Ljubljanske borze d.d. (www.ljse.si)

Izjava o upravljanju družbe GEA d.d. in skladnosti s Kodeksom je sestavni del letnega poročila družbe za poslovno leto 2011 in je dostopna na spletnih straneh družbe www.gea.si najmanj pet let od njene objave.

V Izjavi o spoštovanju Kodeksa je družba navedla odstopanja pri sledenju priporočilom in tudi pojasnila razloge zanj v luči poslovanja 2011. Hkrati je nakazala nameravane spremembe bodočega poslovanja v smeri čim večjega spoštovanja priporočil Kodeksa. V nadaljevanju družba razkriva in pojasnjuje odstopanja od posameznih določb Kodeksa.

Poglavje: OKVIR UPRAVLJANJA DRUŽB

1. Osnovni cilj delniške družbe, ki opravlja pridobitno dejavnost, je maksimiranje vrednosti družbe. Ta in drugi cilji, ki jih družba zasleduje pri opravljanju svoje dejavnosti, kot sta dolgoročno ustvarjanje vrednosti za delničarje in upoštevanje socialnih in okoljskih vidikov poslovanja z namenom zagotavljanja trajnostnega razvoja družbe naj bodo zapisani v statutu družbe.

Družba v statutu nima posebej zapisanih ciljev, so pa opredeljeni v poslovnih načrtih. Nedvomno pa je eden izmed temeljnih ciljev tudi maksimiranje enote vrednosti lastniškega kapitala, ki je posledica gospodarnega načina poslovanja.

Poglavje: RAZMERJE MED DRUŽBO IN DELNIČARJI

4.2 Družba spodbuja vse večje delničarje, predvsem pa institucionalne vlagatelje in državo, da javnost seznanijo s svojo politiko upravljanja z naložbo v javni delniški družbi, npr. s politiko glasovanja, vrsto in pogostnostjo izvajanja upravljaljskih aktivnosti ter z dinamiko komuniciranja z organi vodenja ali nadzora te družbe. Šteje se, da je družba pozvala delničarje skladno s tem priporočilom, če je poziv del sklica skupščine.

Družba ne vzpodbuja večjih delničarjev, institucionalnih vlagateljev ali države, da javnost seznanijo s svojo politiko upravljanja z naložbo v družbi saj meni, da je to v pristojnosti posameznega delničarja.

5.2 Vsaka institucija ali posameznik, ki namerava organizirano zbirati pooblastila za skupščino, o tem obvesti upravo družbe še pred začetkom zbiranja pooblastil. Družba zagotovi javno objavo informacij o tem, kdo

organizirano zbira pooblastila za glasovanje na posamezni skupščini, na uradni spletni strani družbe, kjer so objavljene druge informacije o sklicu skupščine. V objavi so navedeni:

- seznam pooblaščenecv,
- kontaktni podatki pooblaščenecv (naslov, kamor se pošlje pooblastilo),
- rok, do katerega je treba pooblastila oddati,
- obrazec pooblastila.

Družba najkasneje na dan skupščine objavi tudi vse stroške, ki so v družbi nastali v povezavi z organiziranim zbiranjem pooblastil.

Družba organizirano zbira pooblastila za skupščino, vendar na dan skupščine ne objavlja stroškov v povezavi z organiziranim zbiranjem pooblastil.

5.7 Če delničarji odločajo o politiki plačil uprave, naj to sprejmejo na predlog nadzornega sveta in jo vsebinsko prilagodijo razmeram v družbi in na trgu. Politika plačil uprave naj vsebinsko sledi priporočilom Kodeksa, obsega pa naj:

- višino fiksnih prejemkov člana uprave,
- možnost variabilnih prejemkov člana uprave,
- naravo meril za določanje variabilnega dela prejemkov po vrstah,
- morebitne omejitve variabilnega dela,
- letno dinamiko določanja meril za variabilni del,
- opredelitev plačil v delnicah, opcijah ali primerljivih finančnih instrumentih in omejitve teh plačil in
- letno vrednotenje izpolnjevanja meril in aktivnosti nadzornega sveta na tem področju.

O politiki plačil uprave odloča nadzorni svet družbe, skupščina pa o nagradi v skladu s statutom družbe.

Poglavje: NADZORNI SVET

7.1 Pri presoji ustreznosti kandidata za člana nadzornega sveta se poleg zakonskih čim bolj upošteva še izpolnjevanje naslednjih pogojev:

- ustrezna osebna integriteta in poslovna etičnost,
- dosežena najmanj višja, praviloma pa visoka strokovna izobrazba,
- obstoj ustreznih delovnih izkušenj s področja vodenja ali upravljanja podjetij ali s področja dejavnosti, s katerimi se ukvarja družba,
- celovito poslovno znanje in ustrezna strokovna znanja,
- sposobnost pri delovanju in odločanju upoštevati predvsem dolgoročni interes družbe in temu podrediti morebitne drugačne osebne ali posamične interese (tretjih oseb, zaposlenih, uprave, delničarjev, javnosti ali države),
- ne opravljajo funkcij vodenja, nadzora, zastopanja ali svetovalnih nalog za konkurenčne družbe in niso večji delničarji ali družbeniki konkurenčnih družb na področju temeljne dejavnosti družbe,
- so časovno razpoložljivi oziroma bodo časovno razložljivi v času opravljanja funkcije,
- so sposobni učinkovitega komuniciranja in timskega dela,
- so pripravljene na nenehno izobraževanje in profesionalni razvoj,
- imajo listino, s katero se dokazuje specializirana strokovna usposobljenost za članstvo v nadzornem svetu, kot so npr. Certifikat Združenja Nadzornikov Slovenije ali drugo primerno listino.

Vsi pogoji do sedaj niso bili izpolnjeni, se bo pa v bodoče upoštevalo čimveč kriterijev.

7.2 Kadar ima nadzorni svet oblikovano stalno ali začasno komisijo za imenovanja, skrbno preuči njena priporočila in v gradivu za skupščino delničarjev razkrije, ali jih je ob imenovanju kandidatov za članstvo v nadzornem svetu upošteval. Če nadzorni svet navedene komisije nima oblikovane, sam opravi postopke, ki so za delo komisije za imenovanja priporočeni v prilogi B3 Kodeksa.

Nadzorni svet nima oblikovane stalne ali začasne komisije za imenovanja. Zato sam učinkovito opravlja postopke iz priloge B.3 Kodeksa.

7.3 Pred presojo potencialnih kandidatov za člana nadzornega sveta nadzorni svet ali komisija za imenovanja oceni strokovno znanje, izkušnje in veščine, ki so potrebni za kvalitetno opravljanje funkcije člana nadzornega sveta v konkretni družbi. Nadzorni svet za namene takšnega ocenjevanja vnaprej pripravi opis vloge in strokovnega znanja, izkušenj in veščin, ki so potrebni za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta (profil člana nadzornega sveta), ki služi kot eno glavnih meril za presojo primernosti kandidatov. Profil za presojo kandidatov za člane nadzornega sveta se oblikuje glede na velikost, dejavnost ter druge značilnosti in potrebe družbe.

Družba trenutno nima opredeljenega profila za presojo kandidatov. Zato bo nadzorni svet pri presoji le teh upošteval priporočila iz točke 7.3 Kodeksa.

8.9 Nadzorni svet je dolžan skrbno preučiti izpolnjevanje vnaprej določenih kriterijev in priporočil za imenovanje članov uprave, kot jih je oblikovala kadrovska komisija ali drugo pristojno delovno telo, če je to oblikovano.

Nadzorni svet nima oblikovane kadrovske komisije. Statut družbe oziroma sklep nadzornega sveta ne določata drugih dodatnih pogojev poleg tistih, ki jih določa Zakon o gospodarskih družbah za opravljanje funkcije uprave.

8.10 Nadzorni svet poskrbi, da se razvije in izvaja sistem plačil upravi, skladen z načelom 16 Kodeksa. Nadzorni svet cilje članov uprave in merila za variabilna plačila določa za vsako poslovno leto v povezavi z obravnavanjem letnih načrtov družb in uspešnost članov določa skladno z merili vsako leto v povezavi z obravnavanjem letnih izkazov družb.

V okviru določil o plači in drugih prejemkih je predvidena mesečna fiksna plača, variabilni del iz naslova uspešnosti, nagrada za izjemne podjetniške dosežke, posebej pa so opredeljene tudi druge ugodnosti. S statutom družbe je tudi omogočena udeležba uprave pri dobičku. Nadzorni svet preverja uspešnost dela uprave dvakrat letno.

8.12 Poročilo nadzornega sveta skupščini natančno in verodostojno kaže aktivnosti nadzornega sveta med letom. Poleg zakonskih vsebin nadzorni svet v poročilu skupščini navede ustrezne informacije o svoji notranji organizaciji, o sestavi z vidika neodvisnosti svojih članov, o interesnih nasprotjih in njihovem reševanju ter o postopkih delovanja nadzornega sveta, vključno z navedbo, do katere mere je opravljeno samoocenjevanje prispevalo k spremembam. Poročilo nadzornega sveta vsebuje tudi razkritje stroškov delovanja nadzornega sveta, ki niso razkriti v letnem poročilu (zunanji strokovnjaki, zunanji člani komisije, usposabljanja in treningi, head hunting, strokovna mnenja ...).

Nadzorni svet v svojem poročilu skupščini skuša zajeti čim več informacij. Opredeljene so vse vsebine zahtevane z zakonom ter vsebine, ki jih oceni kot pomembne za delničarje družbe.

9 Nadzorni svet enkrat letno oceni svojo sestavo, poslovanje, potencialna nasprotja interesov posameznih članov ter delovanje posameznih članov in nadzornega sveta kot celote in tudi sodelovanje z upravo družbe. Tekom ocenjevanja svojega dela nadzorni svet oceni tudi delo komisij nadzornega sveta.

Nadzorni svet posebej ne ocenjuje usposobljenost in učinkovitost vsakega člana posebej, ker deluje kot celota. Nadzorni svet se sestaja praviloma v celoti in skupaj sprejema odločitve, pri čemer je težko ločiti prispevke posameznega člana. Zato družba meni, da ocena dela posamičnih članov nadzornega sveta ni potrebna.

13.1 Nadzorni svet poleg revizijske komisije oblikuje tudi kadrovska komisijo in komisijo za imenovanja. Glede na velikost in zahtevnost dela v posameznem nadzornem svetu lahko naloge kadrovske komisije in komisije za

imenovanja, kot so opredeljene v prilogi B Kodeksa, opravlja ista komisija. Komisije se oblikuje čim prej po konstitutivni seji nadzornega sveta in dovolj zgodaj, da lahko odgovorno opravijo svoje naloge.

Kadrovska komisija in komisija za imenovanja nista imenovani, ker za to ni bilo potrebe. V kolikor bo v bodoče ta potreba nastala, bo nadzorni svet to priporočilo Kodeksa upošteval.

Poglavje: UPRAVA

15 Uprava je sestavljena tako, da se zagotovi sprejemanje odločitev v korist družbe. Vedno je veččlanska in sestavljena z namenom skrbnega in odgovornega izpolnjevanja ciljev družbe. Uprava deluje v skladu z visokimi etičnimi standardi in upošteva interese vseh skupin deležnikov. Med člani uprave je vzpostavljeno medsebojno zaupanje, omogočena sta odprta razprava in konstruktivno sprejemanje drugačnih mnenj. Pristojnosti članov in način delovanja veččlanskega organa so urejene s poslovnikom o delu uprave.

Statut družbe GEA d.d. določa, da ima lahko uprava najmanj enega in največ dva člana. Glede na sedanjo strukturo uprave t.j. enočlanska uprava, razdelitev delovnih področij in nalog med člani uprave in način njihovega sodelovanja ter posledično poslovnik o delu uprave ni potreben.

16.1 Prejemki članov uprave so sestavljeni iz fiksnega in variabilnega dela. Dodelitev variabilnega dela prejemkov je odvisna od vnaprej določenih meril uspešnosti. Merila uspešnosti morajo poleg uspešnosti poslovanja spodbujati tudi trajnostni razvoj družbe in vključevati nefinančna merila, ki so pomembna za ustvarjanje dolgoročne vrednosti družbe, kot je spoštovanje veljavnih pravil družbe in etičnih standardov. Fiksni del prejemkov je takšen, da predstavlja zadostno plačilo za primer, ko družba zadrži izplačilo variabilnega dela prejemkov zaradi neizpolnjevanja meril uspešnosti.

Navedeni kriteriji so spoštovani in jih določa individualna pogodba s predsednikom uprave.

Poglavje: REVIZIJA IN SISTEM NOTRANJIH KONTROL

18.1 Pred pričetkom postopka izbire revizorja revizijska komisija in pristojni organ, ki skupščini delničarjev predlaga njegovo imenovanje, oblikujeta merila za imenovanje revizorja in minimalne pogoje za sodelovanje z revizorjem, ki vključujejo tudi obvezno razkritje vseh morebitnih (ne)revizijskih storitev, ki jih je revizorska družba v zadnjem letu opravila za družbo ali njene povezane družbe.

Družba pri izboru revizorja upošteva vse njegove reference, nima pa posebej opredeljenih meril za izbor revizorja.

Poglavje: TRANSPARENTNOST POSLOVANJA

20.2 Poslovodstvo družbe je odgovorno za izdelavo in izvajanje strategije komuniciranja družbe, ki preprečuje nastanek položaja, ki bi omogočal trgovanje z vrednostnimi papirji na podlagi notranjih informacij (zlorabo notranjih informacij). Poslovodstvo sprejme pravilnik – strategijo komuniciranja družbe, ki vključuje predvsem:

- pravilnik o varovanju zaupnosti poslovnih skrivnosti in notranjih informacij za člane organov vodenja in nadzora ter druge osebe, ki imajo dostop do notranjih informacij v času mandata in tudi po njegovem izteku, s katerim uredi označevanje in varovanje takih informacij ter sankcije za morebitne kršitve,
- znotraj družbe jasno opredeljen pretok, evidentiran in nadzorovan dostop do notranjih informacij od njihovega nastanka do javne objave z opozorili, da informacije še niso bile javno objavljene in da imajo zato naravo notranjih informacij,
- določitev pristojnih oseb za komuniciranje z vlagatelji oziroma javnostmi (priporočene odgovorne osebe za organizacijo notranjih postopkov so člani uprave oziroma izvršni člani, člani finančnih sektorjev ali osebe, zadolžene za odnose z vlagatelji; predsednik nadzornega sveta v primeru nadzornega sveta),
- opredelitev vsebine in postopkov komuniciranja z javnostjo (npr. sprotno obveščanje z javnimi objavami, publikacije, tiskovne konference, spletne strani družbe, posredovanje gradiva, dan odprtih vrat),
- opredelitev načina odzivanja družbe (javna objava obvestila s potrditvijo in utemeljitvijo oziroma zanikanjem) v primeru govoric in člankov, ki so povezani z družbo ali njenim poslovanjem,

- možnost vzpostavitve učinkovitih informacijskih pregrad (kitajskega zidu), ki preprečujejo uhajanje informacij, v primeru izrednih dogodkov v družbi, ki povzročijo, da imajo določene osebe dostop do notranjih informacij.

Posamezna področja komuniciranja so bila do sedaj urejena s posameznimi akti. Družba bo pričela s postopkom priprave enotnega pravilnika v skladu s priporočilom Kodeksa.

21.3 Družba zagotovi javne objave sporočil tudi v jeziku, ki se običajno uporablja v mednarodnih finančnih krogih, v tem jeziku izdela tudi letno poročilo.

Družba javnih objav in letnega poročila ne izdeluje v tujem jeziku. V kolikor bi se pojavila potreba oziroma interes delničarjev po tem, bo družba to zagotovila.

22.3 Družba pridobitev ali odsvojitve lastnih delnic razkriva sproti oziroma najpozneje v trenutku, ko pridobljene ali odsvojene delnice dosežejo 1 % osnovnega kapitala družbe ter ob vsakem preseženem nadaljnjem celem odstotku.

Družba poroča v skladu z veljavno zakonodajo.

22.7 Družba razkrije bruto in neto prejeme vsakega posameznega člana uprave in nadzornega sveta. Razkritje je jasno in razumljivo povprečnemu vlagatelju ter poleg zakonskih vsebin vsebuje še:

- razlago, kako izbira meril uspešnosti prispeva k dolgoročnim interesom družbe,
- razlago metod, uporabljenih za odločitve, ali so bila merila uspešnosti izpolnjena,
- točne informacije o obdobjih odloga izplačila variabilnega dela prejemkov,
- informacije o politiki glede odpravnin, vključno s pogoji za izplačilo odpravnin in višinami odpravnin,
- informacije v zvezi z odmernimi dobami,
- informacije o politiki glede zadržanja prenosa delnic po odmeri,
- informacije o sestavi strokovnih skupin družb, katerih politika prejemkov je bila preučena glede na vzpostavitev politike prejemkov zadevne družbe.

Družba pri razkritju prejemkov uprave in nadzornega sveta v celoti spoštuje določila Zakona o gospodarskih družbah.

Ta izjava bo objavljena tudi na uradni spletni strani družbe www.gea.si

Slovenska Bistrica, 28. marec 2012

Predsednik uprave
dr. Igor Hustič



Predsednik nadzornega sveta
Damijan Korošec

