



## Izjava družbe Tovarne olja GEA d.d. o spoštovanju Kodeksa upravljanja javnih delniških družb

Uprava in nadzorni svet družbe GEA d.d. izjavljata, da je bilo v obdobju od objave izdaje v letnem poročilu 2008 (31.3.2009) do dneva objave izjave v letnem poročilu 2009 (29.3.2010), upravljanje družbe skladno z ZGD, ZTFI, Pravili Ljubljanske borze ter drugimi splošnimi predpisi. Čeprav je bil 8.12.2009 podpisan nov Kodeks upravljanja javnih delniških družb, je dopustna tudi uporaba stare verzije Kodeksa, ki je začel veljati 5. februarja 2007 (Uradni list RS, št. 118/2005 z dne 17. decembra 2005 s spremembami in dopolnitvami, z začetkom veljavnosti z dnem 5. februar 2007). Ker smo enajst mesecev poslovali po pravilih stare verzije Kodeksa, smo se odločili, da tudi izjavo oblikujemo na podlagi stare verzije.

Izjava se nanaša na obdobje od 1.1.2009 do 31.12.2009.

Družba GEA d.d. je Kodeks spoštovala, razen nekaterih določb, katerih odstopanja in razlogi so navedeni kot sledi:

### ***V poglavju 1: Razmerje med družbo, delničarji in drugimi interesnimi skupinami***

*1.1.1. Osnovni cilj delniške družbe, ki opravlja pridobitno dejavnost, je maksimiranje vrednosti družbe. Ta in drugi cilji, ki jih družba zasleduje pri opravljanju svoje dejavnosti, naj bodo zapisani v statutu družbe.*

Družba v statutu nima posebej zapisanih ciljev, ki jih zasleduje pri svojem delovanju. Nedvomno pa je eden izmed teh ciljev tudi maksimiranje enote vrednosti lastniškega kapitala, ki predstavlja enega pomembnejših elementov gospodarnega načina poslovanja.

*1.3.18. Člane nadzornega sveta in člane upravnega odbora naj skupščina delničarjev voli posamično.*

V skladu z dosedanja prakso skupščine je, da se vse člane nadzornega sveta voli skupaj in načelno stališče družbe ostaja za vnaprej enako.

### ***V poglavju 2: Uprava družbe***

*2.2.1. Priporoča se, da upravo sestavlja več članov, pri čemer se eden izmed njih imenuje za predsednika uprave. Razdelitev delovnih področij in nalog med člani uprave in način njihovega sodelovanja naj družba določi v svojih aktih (statut, poslovnik o delu uprave).*

Statut družbe GEA d.d. v poglavju IV., točka c 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.

*2.3.2. Politika določanja višine plačil, povračil in drugih ugodnosti članov uprave naj bo vnaprej določena in naj upošteva kriterije, kot so zlasti:*

- obseg nalog posameznega člana uprave,

- uspešnost posameznega člana uprave,
- velikost družbe in njeno finančno stanje,
- zahtevnost vodenja družbe glede na njeno poslovno ter organizacijsko kompleksnost,
- splošne gospodarske razmere, v katerih posluje družba,
- uspešnost poslovanja družbe,
- izpolnjevanje strateških in letnih načrtov,
- nagrade članov uprave v povezanih družbah;
- priporočila za nagrajevanje, ki so jih sprejele ustrezne stanovske organizacije.

Navedeni kriteriji so spoštovani, vendar ne v okviru splošnega akta, temveč jih določa individualna pogodba s predsednikom uprave. V okviru določil o plači in drugih prejemkih je tako predvidena mesečna fiksna plača, plača 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.

### **V poglavju 3: Nadzorni svet**

*3.1.10. Predsednik nadzornega sveta naj člane nadzornega sveta vzpodbuja k učinkovitemu in aktivnemu opravljanju funkcije. Če se posamezni član ne udeležuje sej nadzornega sveta oziroma pri opravljanju svoje funkcije ni aktiven, naj bo to razvidno iz pisnega poročila skupščini. Enkrat letno naj nadzorni svet ovrednoti svoje delo. Ocena dela nadzornega sveta naj vključuje oceno sestave organa, organizacije in delovanja kot skupine, ovrednotenje usposobljenosti in učinkovitosti vsakega njegovega člana in posameznih komisij nadzornega sveta. Nadzorni svet naj s tem postopkom določi ukrepe za izboljšanje učinkovitosti (sestava, izobraževanje, dinamika in udeležba na sejah, informiranje in priprava na seje ...).*

Nadzorni svet družbe povzame in ovrednoti delo celotnega nadzornega sveta v poročilu nadzornega sveta, ki je javno objavljeno skupaj z letnim poročilom in tako javno dostopno vsem delničarjem družbe.

*3.4.2. Višina in način določanja višine posameznih plačil, povračil in drugih ugodnosti članov nadzornega sveta se določita s sklepom skupščine ali s statutom. Pri določitvi višine plačil naj se upoštevajo kriteriji, kot so:*

- obseg nalog in odgovornosti članov nadzornega sveta,
- strokovnost in aktivnost članov nadzornega sveta,
- velikost družbe in kompleksnost poslovanja družbe,
- splošne gospodarske razmere, v katerih posluje družba.

*Priporoča se, naj se pri oblikovanju konkretnih meril smiselno upoštevajo tudi kriteriji za plačilo članov nadzornih svetov, ki jih sprejema in določa ustrezna stanovska organizacija.*

Družba ne upošteva kriterija strokovnosti pri določitvi višine plačil, ker meni, da to ni potrebno. Pri tem izhaja iz stališča, da so vsi člani nadzornega sveta, tako predstavniki delničarjev kot predstavniki delavcev, izvoljeni s strani pristojnih organov, izbrani na podlagi kriterija strokovnosti. Aktivnost članov nadzornega sveta je upoštevana pri plačilu sejnine.

*3.4.6. Zavarovanje odškodninske odgovornosti v zvezi z opravljanjem nalog članov nadzornih svetov naj varuje interese družbe in ne članov nadzornega sveta.*

*in*

*3.4.7. Če člani nadzornega sveta odškodninsko zavarujejo svojo odgovornost pri delovanju v nadzornem svetu, sami krijejo stroške zavarovanja. Družba naj zavarovanje odgovornosti sklepa le za tisti del škode, ki lahko presega premoženje članov nadzornih svetov in ki družbi brez zavarovanja ne bo mogla biti povrnjena.*

Družba nima sklenjenega zavarovanja odgovornosti članov nadzornega sveta.

*3.5.5. Natančnejše kriterije družbe za presojo obstoja nasprotja interesov ter postopke ravnanja v zvezi z njim naj družba določi v poslovniku nadzornega sveta, statutu ali v posebnem kodeksu upravljanja družbe.*

*Priporoča se, da se glede postopka določijo vsaj naslednji ukrepi:*

- posamezni član nadzornega sveta pojasni nasprotje interesov in se vzdrži glasovanja;
- v utemeljenih primerih lahko pred glasovanjem predsednik nadzornega sveta zahteva od članov nadzornega sveta, naj izjavijo, ali imajo glede zadeve, ki je predmet glasovanja, nasprotje interesov;

- *dejstvo, da se je posamezni član nadzornega sveta vzdržal glasovanja iz razloga nasprotij interesov, ter morebitna pojasnila ali izjave članov nadzornega sveta v zvezi s tem, naj se zapišejo v zapisnik seje nadzornega sveta.*

*Obstoj bistvenega nasprotja interesov ali obstoj očitnega nasprotja interesov, ki ni zgolj začasne narave, naj bo v razmerju do posameznega člana nadzornega sveta razlog za prenehanje njegovega mandata.*

Družba do sedaj zadevnemu priporočilu ni sledila in bo razmislila, kako bo to področje uredila – formalizirala.

#### **V poglavju 7: Revizija in sistem notranjih kontrol**

*7.1.5. Družba naj zamenja revizijsko družbo oziroma revizorja – partnerja vsaj enkrat na vsakih pet let.*

Družba ima obstoječo revizijsko družbo že več kot pet let, vendar pa obstoječi revizor – partner opravlja revizijo zadnji dve leti.

#### **V poglavju 8: Razkritja**

*8.15.1. Člani organov vodenja in nadzora so dolžni ves čas svojega mandata in tudi po njegovem izteku dosledno spoštovati dolžnost varovanja zaupnosti in poslovne skrivnosti. Poslovodstvo je poleg tega odgovorno, da zagotovi postopke za spoštovanje obeh načel pri zaposlenih v družbi. Poslovodstvo naj sprejme poseben pravilnik o varovanju poslovnih skrivnosti in notranjih informacij, s katerim uredi označevanje in varovanje takih informacij ter sankcije za morebitne kršitve.*

Pravilnika o varovanju poslovnih skrivnosti in notranjih informacij družba nima in to področje pokriva z opredelitvami v statutu, poslovniku o delu nadzornega sveta in v pogodbah o zaposlitvi.

Tovarna olja GEA d.d. bo v bodoče družba prizadevala v čim večji meri spoštovati priporočila Kodeksa ter razvijala pregleden sistem vodenja in upravljanja.

Slovenska Bistrica, marec 2010

Predsednik uprave  
dr. Igor Hustič



Predsednik nadzornega sveta  
Dejan Jojić

