

# IZJAVA O UPRAVLJANJU H & R D.D.

Družba H & R d.d., v skladu z določilom petega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) podaja izjavo o upravljanju družbe. Ta izjava o upravljanju se nanaša na obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Člani upravnega odbora H & R d.d. izjavljajo, da je letno poročilo družbe H & R d.d. za leto 2017, vključno z izjavo o upravljanju, sestavljeno in objavljeno v skladu z določili ZGD-1, Mednarodnimi računovodskimi standardi in na njihovi podlagi sprejetih podzakonskih aktih.

## **Izjava o spoštovanju načel Kodeksa upravljanja**

Družba pri svojem delu uporablja Kodeks upravljanja družb v korporaciji Hidria. Kodeks je javno dostopen na spletnih straneh Hidrie.

## **Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja**

Politika upravljanja s tveganji temelji na pravočasni identifikaciji tveganja in sprejemu ustreznih ukrepov za minimizacijo slednjih.

Sistem notranjih kontrol v povezavi z računovodskim poročanjem je skupek različnih usmeritev in politik, ki jih vzpostavijo in sprejmejo člani upravnega odbora z namenom, da bi kar najboljše upravljala s tveganji, povezanimi z računovodskim poročanjem. Namen notranjih kontrol je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, zanesljivost, točnost in pravočasnost računovodskega poročanja ter skladnost z veljavnimi zakoni ter drugimi zunanjimi in notranjimi predpisi.

Notranje kontrole v družbi so vzpostavljene v skladu s potrebami družbe in zakonskimi zahtevami. Pravilnost, popolnost in resničnost računovodskega poročanja zagotavljamo z obdobjim, najmanj letnim, izvajanjem naslednjih notranjih kontrol:

- kontrola pravilnosti računovodskih podatkov, ki jih zagotavljamo na različne načine, kot na primer z usklajevanjem postavk s poslovnimi partnerji in popisi,
- kontrole popolnosti zajemanja podatkov (serije dokumentov, zaporedje in številčenje dokumentov),
- kontrola razmejitev dolžnosti in odgovornosti (ločeno izvajanje evidentiranja in plačevanja),
- kontrola dostopa (pravice dostopa do računovodskih evidenc so selektivno omejene in dodeljene),
- prepoznavanje in analiza odstopanj od načrtovanih dogodkov in uvedba aktivnosti za njihovo odpravo.

Proces računovodskega poročanja je informacijsko podprt, zato so vse zgoraj naštetih notranje kontrole povezane tudi s kontrolami, vgrajenimi v okvir informacijske tehnologije, ki obsegajo tako kontrole omejitev dostopa do omrežja, podatkov, aplikacij kot tudi kontrole točnosti in popolnosti zajemanja in obdelovanja podatkov. Ustreznost delovanja notranjih kontrol in IT procesa preverjajo tudi pooblaščenji zunanji revizorji v okviru redne revizije računovodskih izkazov.

### Podatki v skladu s 6. odstavkom 70. člena ZGD-1

Podatki iz 3., 4., 6., 8. in 9. točke 6. odstavka 70. člena ZGD-1 so razvidni iz poslovnega poročila letnega poročila družbe H & R d.d., pod poglavjem Podatki v skladu s 6. odstavkom 70. člena ZGD-1.

### Izjava o delovanju skupščine H & R d.d.

Skupščina družbe je v letu 2017 zasedala enkrat. Skladno z ZGD-1 in družbeno pogodbo so družbeniki odločali o letnem poročilu in poročilu upravnega odbora o rezultatih preveritve letnega poročila za poslovno leto 2016, o predlogu pokrivanja bilančne izgube, seznanili so se z informacijo o prejemkih članov upravnega odbora ter odločali o podelitvi razrešnice članom upravnega odbora za poslovno leto 2016. Nadalje so odločali o imenovanju revizorja za revidiranje računovodskega poročila ter za pregled poslovnega poročila za leto 2017.

### Izjava o sestavi in delovanju upravnega odbora H & R d.d.

Upravni odbor je sestavljen iz petih članov, ki se skladno z določbami ZGD-1 in Poslovnika upravnega odbora, sestajajo redno in po potrebi. V letu 2017 se je upravni odbor sestal tri krat na rednih sejah upravnega odbora oz. korespondenčni seji. Vse odločitve upravnega odbora so bile sprejete soglasno in so zabeležene v zapisnikih upravnega odbora. Upravni odbor je na svojih sejah spremljal rezultate družb v skupini Hidria d.o.o. in skupini HDR naložbe d.o.o. ter pomembnejše dogodke v obeh navedenih skupinah.

Člani upravnega odbora delujejo skladno z določili, pooblastili in omejitvami iz družbene pogodbe, Poslovnika upravnega odbora in Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria, skladno s sklepi upravnega odbora ter upoštevajoč sklepe skupščine družbe.

### Izjava o izvajanju politike raznolikosti

V H & R d.d. izvajamo politiko raznolikosti pri upravljanju družbe, kot to tudi izhaja iz določb Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria.

Ljubljana, dne 26. 4. 2018

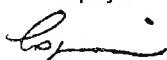
Predsednik upravnega odbora  
Edvard Svetlik



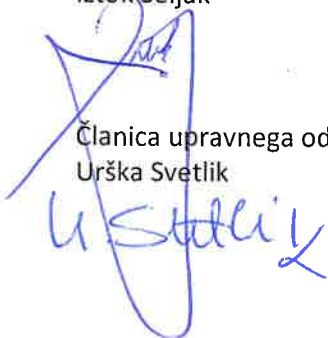
Namestnica predsednika upravnega odbora  
Andrejka Krapš Rejc



Član upravnega odbora  
Dušan Lapajne



Član upravnega odbora  
Iztok Seljak



Članica upravnega odbora  
Urška Svetlik

