

## IZJAVA O UPRAVLJANJU HIDRIA D.O.O.

Družba Hidria d.o.o. 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. 2018 do 31. 12. 2018.

Direktorji družbe Hidria d.o.o. izjavljajo, da je letno poročilo družbe Hidria d.o.o. za leto 2018, vključno z izjavo o upravljanju, sestavljeno in objavljeno v skladu z določili ZGD-1, Mednarodnimi računovodskimi standardi in na njihovi podlagi sprejetimi podzakonskimi akti.

### Izjava o spoštovanju načel Kodeksa upravljanja

Družba pri svojem delu uporablja Kodeks upravljanja družb v korporaciji Hidria. Kodeks je bil sprejet januarja 2016 in 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 vzpostavi in sprejme uprava z namenom, da bi kar najbolje 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 naštetje 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 pooblaščen zunanji revizorji v okviru redne revizije računovodskih izkazov.

### Izjava o delovanju skupščine Hidria d.o.o

Skupščina družbe je v letu 2018 zasedala enkrat in na seji so bili družbeniki obveščeni o delovanju družbe in rezultatih v preteklem letu 2017. Družbeniki so odločali tudi o uporabi bilančnega dobička in podelitvi razrešnice upravi za delo v letu 2017. Družba je na skupščini spremenila tudi firmo. Po pripojitvi družbe Hidria AET d.o.o. k družbi Hidria d.o.o. v maju 2018, se je družba preoblikovala v enoosebno družbo, tako da so se za tem odločitve v obliki sklepov sprejemale z vpisom v knjigo sklepov.

### Izjava o sestavi in delovanju uprave Hidria d.o.o.

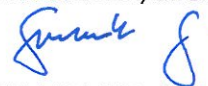
Uprava družbe se je v letu 2018 okrepila in so jo sestavljali trije direktorji, ki svojo funkcijo opravljajo skladno z določili, pooblastili in omejitvami iz akta o ustanovitvi. Pri svojem delu direktorji upoštevajo sprejete interne poslovniške, pravilniške ter sprejeti Kodeks upravljanja družb v korporaciji Hidria.

### Izjava o izvajanju politike raznolikosti

V družbi Hidria d.o.o. izvajamo politiko raznolikosti, kot to izhaja iz Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria.

Ljubljana, dne 10.6.2019

GAŠPER SVETLIK, direktor



DUŠAN LAPAJNE, direktor



BOŠTJAN BRATUŠ, direktor



CHRISTOF JOHANNES DROSTE, direktor

