

**IZJAVA O UPRAVLJANJU  
DRUŽBE HIDRIA HOLDING D.O.O.  
ZA POSLOVNO LETO 2023**

Družba Hidria Holding d.o.o. (v nadaljevanju: “**Družba**”) v skladu z določilom petega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju: “**ZGD-1**”) podaja predmetno izjavo o upravljanju Družbe, ki se nanaša na poslovno leto 2023, to je za obdobje od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023.

Direktorji družbe Hidria Holding d.o.o. izjavljamo, da je letno poročilo družbe Hidria Holding d.o.o. za leto 2023, 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. Na ravni matične družbe H & R d.d. je bil v mesecu februarju sprejet nov Kodeks upravljanja družb v korporaciji Hidria, tekom leta je h Kodeksu pristopila tudi družba Hidria Holding d.o.o.

Kodeks je javno dostopen na spletnih straneh korporacije Hidria, konkretno na spletni strani dostopni na naslovu: <https://www.hidria.com/int/sl/o-nas/vizija-in-vrednote/>

**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 vzpostavita in sprejmeta direktorja Družbe 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 naštetе 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 pooblaščenі zunanji revizorji v okviru redne revizije računovodskih izkazov.

### **Podatki o družbenikih družbe Hidria Holding d.o.o.**

Podatki o družbenikih družbe Hidria Holding d.o.o. in poslovnih deležih katerih imetniki so, so razvidni iz strani 9 poslovnega dela letnega poročila za poslovno leto 2023.

Nihče izmed družbenikov Družbe nima posebnih kontrolnih pravic na podlagi imetništva poslovnega deleža v Družbi, ki bi po svoji vsebini odstopale od nabora pravic, ki jih družbenikom zagotavlja ZGD-1.

Z družbeno pogodbo Družbe niso posebej omejene glasovalne pravice imetnikov glasovalnih pravic.

### **Pojasnila glede pravil o imenovanju članov organov nadzora in vodenja, pravil za spremembe družbene pogodbe ter pooblastil članov posloводства**

V okviru skupščine družbe izvedene dne 15. 2. 2023, je bila sprejeta sprememba družbene pogodbe, ki učinkuje od dne 20. 2. 2023 dalje. Sprememba družbene pogodbe med drugim ukinja nadzorni svet družbe, ukinja omejitev trajanja mandata posloводства družbe ter spreminja zastopanje družbe.

Organa upravljanja sta skupščina in posloводство, ki je sestavljeno iz poslovodji – direktorjev. O imenovanju članov posloводства, od spremembe družbene pogodbe opisane zgoraj, odloča skupščina z večino oddanih glasov. Člani posloводства so imenovani za nedoločen čas. Pred spremembo družbene pogodbe opisano zgoraj, je bil mandat direktorja družbe omejen na obdobje štirih (4) let. O imenovanju članov organa nadzora, mandat člana nadzornega sveta traja pet (5) let, je odločala skupščina Družbe z večino oddanih glasov. O spremembah družbene pogodbe odloča skupščina Družbe s tričetrtinsko večino glasov vseh družbenikov Družbe.

Od zadnje spremembe družbene pogodbe opisane zgoraj, direktorji Družbo zastopajo samostojno, z izjemo namestnika glavnega direktorja, ki skupno zastopa s katerim koli drugim direktorjem Družbe. Direktorji družbe posle, ki so v statutu družbe H & R d.d. opredeljeni kot pridržane zadeve Upravnega odbora ali Pridržane zadeve skupščine, lahko sklepajo šele po prejemu predhodne odobritve s strani upravnega odbora družbe H & R d.d. oziroma sklepa skupščine družbe Hidria Holding d.o.o.

Pred spremembo družbene pogodbe opisano zgoraj, sta direktorja Družbo zastopala skupno, izjema je veljala glede poslov katerih vrednost ne presega 50.000,00 EUR, ko je Družbo lahko zastopal samostojno vsak od direktorjev družbe. Ne glede na vrednost posla je bilo skupno zastopanje Direktorjev družbe določeno pri vseh poslih z delnicami izdajatelja H & R d.d. Direktorja nista imela pooblastila za izdajo ali pridobivanje lastnih delnic, skladno s sklepom nadzornega sveta Družbe pa je bilo direktorjema prepovedano razpolaganje z delnicami izdajatelja H & R d.d. v imetništvu družbe, le-te so zaradi povezanosti z družbo H & R d.d. tretirane kot lastne delnice.

#### **Izjava o delovanju skupščine Hidrie Holding d.o.o**

Skupščina Družbe, kot organ Družbe preko katerega družbeniki uresničujejo pravice, ki jih imajo v povezavi z upravljanjem Družbe, ima pristojnost odločanja o standardnem naboru vprašanj skladno z določbami ZGD-1. Nadalje je skupščina Družbe pristojna tudi za odločanje o imenovanju revizorja ter o imenovanju in odpoklicu direktorjev. Do spremembe družbene pogodbe, je skupščina odločala tudi o vprašanih povezanih z nadzornim svetom.

V letu 2023 je skupščina Družbe zasedala dvakrat in sicer v februarju in v juniju 2023.. V mesecu februarju je bila izvedena skupščina, na kateri se je spremenila družbena pogodba Družbe. Ukinjen je bil nadzorni svet kot organ Družbe, ki je z dnem vpisa sprememb družbene pogodbe Družbe v sodni register prenehal obstajati. Zato je s tem dnem, tj. dnem 20. 2. 2023 prenehal mandat vsem članom nadzornega sveta Družbe, tj. ge. Andrejki Krapš Rejc, g. Alexu Luckmannu in prof. dr. Marku Hočevanju. Na tej skupščini so bili za direktorje Družbe za nedoločen čas imenovani Andrej Rejc, Simon Velikonja in Bojan Gantar ter Emilio Ros Torres. Zaradi spremembe trajanja mandata sta bila odpoklicana direktorja Družbe dr. Iztok Seljak in Dušan Lapajne ter ponovno imenovana za nedoločen čas. Sprejet je bil sklep, da direktorji dr. Iztok Seljak, Dušan Lapajne, Andrej Rejc, Simon Velikonja in Bojan Gantar zastopajo Družbo samostojno. Direktor Emilio Ros Torres, ki je bil imenovan za namestnika glavnega direktorja Družbe, zastopa Družbo skupno, s katerim koli drugim direktorjem Družbe.

V juniju 2023 se je skupščina Družbe seznanila z revidiranim letnim poročilom družbe Hidria Holding d.o.o. za poslovno leto 2022, ter odločala o sprejemu letnega poročila za poslovno leto 2022. Skupščina je odločala tudi o podelitvi razrešnice organoma vodenja in nadzora za njuno delo v poslovnem letu 2022 in odločala o uporabi bilančnega dobička leta 2022.

#### **Izjava o sestavi in delovanju nadzornega sveta in posloводства družbe Hidria Holding d.o.o.**

Z dnem 20. 2. 2023 je v Družbi ukinjen nadzorni svet, ki je prej deloval v sestavi Andrejka Krapš Rejc, predsednica nadzornega sveta, Alex Luckmann, namestnik predsednice nadzornega sveta ter prof. dr. Marko Hočevar, član nadzornega sveta. Komisije nadzornega sveta niso bile oblikovane. Nadzorni svet se je v letu 2023, do ukinitve v mesecu februarju, sestal na dveh sejah in je deloval skladno z določbami ZGD-1, Poslovnikom o delu nadzornega sveta in Kodeksom upravljanja družb v korporaciji Hidria.

Potek sej nadzornega sveta, postopek odločanja ter vsebina sprejetih odločitev nadzornega sveta so skladno s Poslovnikom o delu nadzornega sveta razvidni iz zapisnikov sej nadzornega sveta.

Do dne 20. 2. 2023 je imela družba dvočlansko poslovodstvo v sestavi dr. Iztok Seljak, glavni direktor in Dušan Lapajne, direktor. Od dne 20. 2. 2023 dalje poslovodstvo družbe deluje v sestavi Bojan Gantar, glavni direktor, Emilio Ros Torres, namestnik glavnega direktorja, Andrej Rejc, direktor, Dušan Lapajne, direktor, dr. Iztok Seljak, direktor, Simon Velikonja, direktor. Z izjemo namestnika glavnega direktorja družbe, ki zastopa skupaj z drugim direktorjem družbe, direktorji družbo zastopajo samostojno.

Direktorji družbe delujejo skladno z določili, pooblastili in omejitvami iz družbene pogodbe, pred 20. 2. 2023 pa sta direktorja družbe delovala tudi skladno s sklepi nadzornega sveta.

### **Izjava o izvajanju politike raznolikosti**

V družbi Hidria Holding d.o.o. izvajamo politiko raznolikosti, kot to izhaja iz Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria. Pri sestavi organa vodenja ter organa nadzora se upošteva politika raznolikosti, in sicer vidik spola, starosti, strokovnega znanja, poklicnih izkušenj, veščin in osebnih lastnosti, ki se med posameznimi člani med seboj dopolnjujejo. Cilj je zagotavljanje heterogene sestava organov vodenja in nadzora Družbe, ki bo zagotavljala kar najbolj optimalen preplet osebnostnih lastnosti, veščin in znanj, vse s ciljem zagotavljanja uspešnega poslovanja Družbe. Ukrepi namenjeni zagotavljanju raznolikosti se izvajajo v povezavi z imenovanjem članov organa nadzora in organa vodenja Družbe.

Cilj heterogene sestave organov Družbe je bil v izredno veliki meri dosežen na ravni nadzornega sveta, s predsednico ženskega spola in dvema članoma nadzornega sveta moškega spola. Dva člana nadzornega sveta imata bogate izkušnje iz gospodarstva, član nadzornega sveta prof. dr. Marko Hočevar, ki sicer prihaja iz akademskih vod, pa je tekom svoje kariere deloval tudi na številnih nadzorniških in svetovalnih funkcijah v različnih panogah gospodarstva. Člani nadzornega sveta so različne starosti in imajo razvite veščine z različnih področji. Sestava nadzornega sveta je zagotavljala raznolikost glede vseh zgoraj izpostavljenih kategorij.

Na ravni posloводства Družbe je cilj heterogene sestave organa družbe dosežen v pretežni meri, izjemo predstavlja raznolikost glede kategorije spola, saj so vsi člani posloводства Družbe moškega spola. K doseganju cilja heterogene sestave organa vodenja med drugim v izdatni meri prispeva tudi različna starost ter izobrazbeni profil članov posloводства Družbe ter raznolikost izkušenj in veščin članov posloводства Družbe. Pri sestavi posloводства družbe, ki deluje od dne 20. 2. 2023 dalje, je dodatno poudarjen tudi element mednarodnih izkušenj.

Spodnja Idrija, dne 11.4.2024

Glavni direktor Družbe  
Bojan Gantar



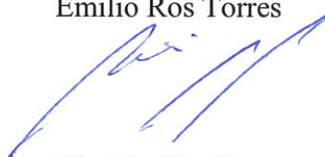
Direktor Družbe  
Andrej Rejc



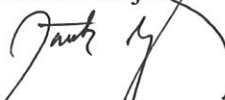
Direktor Družbe  
Dušan Lapajne



Namestnik glavnega direktorja Družbe  
Emilio Ros Torres



Direktor Družbe  
Dr. Iztok Seljak



Direktor Družbe  
Simon Velikonja

