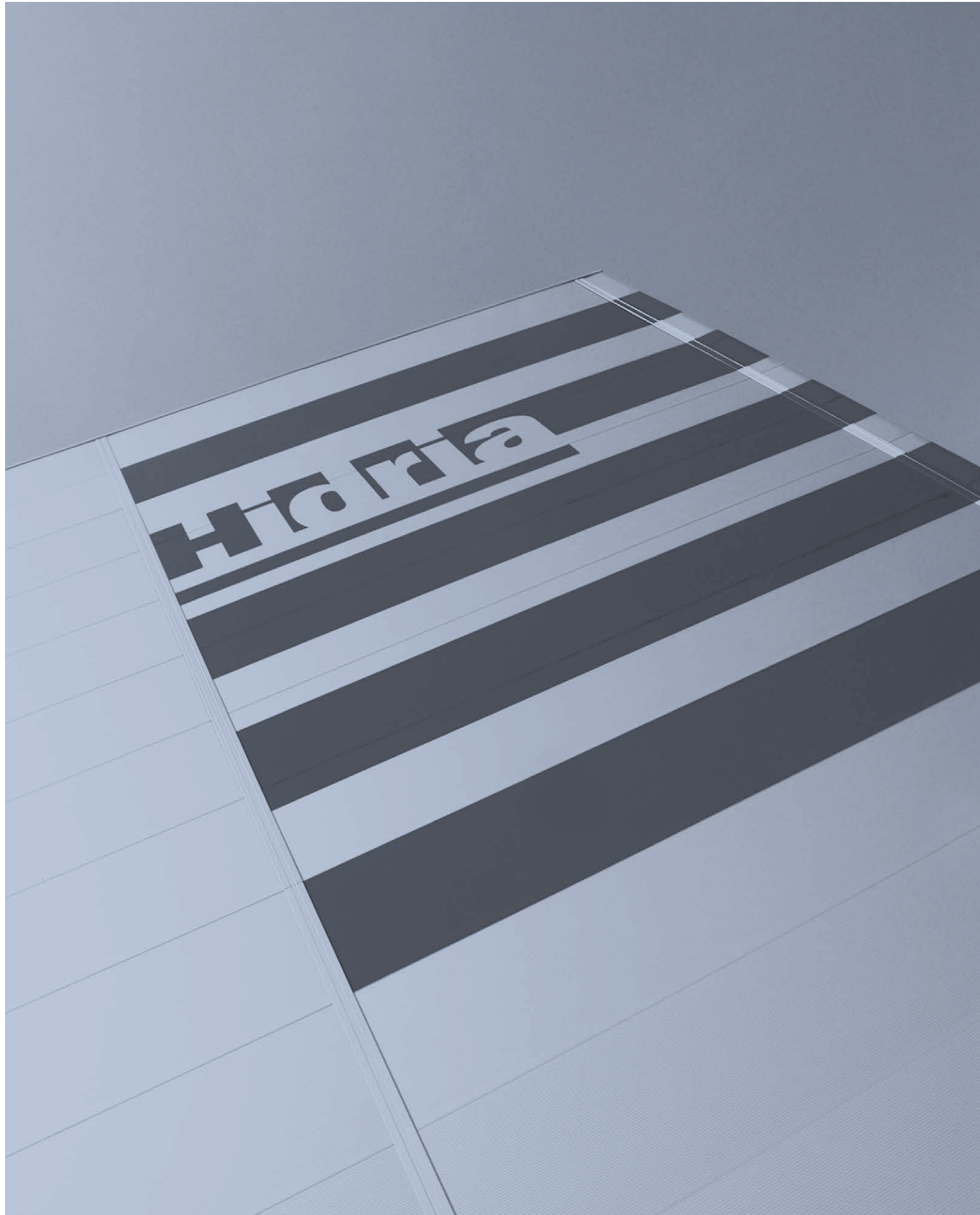


Hidria



KODEKS UPRAVLJANJA

**DRUŽB
V KORPORACIJI HIDRIA**



1. UVOD	4
2. ETIKA IN UPRAVLJANJE	4
3. PRAVNI OKVIR KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA	4
4. CILJI HIDRIINIH DRUŽB	6
5. HIDRIINA POLITIKA VODENJA	6
6. RAZMERJE MED DRUŽBO IN DRUŽBENIKI	6
7. ORGAN NADZORA	7
8. ORGAN VODENJA	10
9. RAZMERJE MED ORGANOMA VODENJA IN NADZORA	12
10. USPOSABLJANJE ČLANOV ORGANA VODENJA IN NADZORA	12
11. JAVNO POROČANJE	12
12. REVIZIJA IN SISTEM NOTRANJIH KONTROL	13
13. ZAKLJUČEK	13

1. UVOD

- 1.1. Kodeks upravljanja družb v korporaciji Hidria (v nadaljevanju »Kodeks«) opredeljuje temeljna načela in pravila, po katerih se ravna člani organov vodenja, vključno z vodilnimi in vodstvenimi delavci in člani nadzornih organov, v kolikor posamezna družba tak organ ima ter vse druge osebe, ki opravljajo delo v družbah korporacije Hidrie in se njihovo delo dotika vodenja ali nadzora v družbah.
- 1.2. Načela in pravila Kodeksa odražajo standard delovanja pri upravljanju, vodenju in nadzoru družb v korporaciji Hidria. Člani organov vodenja in nadzora z lastnim delovanjem prispevajo k oblikovanju poslovne kulture in poslovne odličnosti v korporaciji Hidria, ravnanje skladno z načeli in pravili Kodeksa pa predstavlja zelo pomembno orodje za urejeno poslovanje ter etično in trajnostno rast poslovanja.
- 1.3. S predvidenim načinom vodenja in nadzora se strinja in ga upošteva vsak posamezni član organov vodenja in nadzora v družbah korporacije Hidria.
- 1.4. V Hidrii se zavedamo, da so člani organov vodenja in člani organov nadzora zgled drugim. S tem dokazujemo, da je upoštevanje pravil pri upravljanju in nadzoru, ki jih predpisuje zakon ali drug pravni akt ter predmetni Kodeks osnova vsakdanjega dela, poslovni uspeh pa tesno povezujemo z upoštevanjem načel in pravil Kodeksa.

2. ETIKA IN UPRAVLJANJE

- 2.1. Člani organov vodenja in nadzora v družbah korporacije Hidria spoštujejo osnovne etične in moralne smernice ter etična načela pri svojih ravnanjih.
- 2.2. Etični kodeks ravnanja v družbah korporaciji Hidria je akt, v katerem so podrobneje opredeljene temeljne vrednote in načela Hidrie, prav tako pa tudi njena misija in vizija razvoja v bodoče.
- 2.3. Vsak zaposleni, predvsem pa vsak član organa vodenja in organa nadzora se zaveda, da je spoštovanje temeljnih etičnih načel in smernic etični imperativ in osnova za dolgoročno uspešno poslovanje Hidriinih družb.

3. PRAVNI OKVIR KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA

OSNOVNO

- 3.1. Kodeks upravljanja družb v korporaciji Hidria je skupek pravil s področja vodenja in nadzora družb, ki veljajo za vse družbe iz korporacije Hidria, ki so skladno z določili zakona o gospodarskih družbah zavezane k reviziji računovodskih izkazov in za katere je v zakonu o gospodarskih družbah določena obveznost, da morajo vključiti v svoje poslovno poročilo izjavo o upravljanju družbe kot poseben oddelek poročila.
- 3.2. Kodeks sprejme nadzorni svet Hidria d.o.o., posamezna družba korporacije Hidria pa pristopi h Kodeksu s sklepom organa vodenja.

- 3.3. Družbe iz korporacije Hidria imajo uravnotežen osnovni okvir upravljanja, skladno z njihovo velikostjo, aktom o ustanovitvi ter določbami področne zakonodaje, ki velja za gospodarske družbe.
- 3.4. Družbe so različnih velikosti in kompleksnosti z vidika upravljanja, obvladovanja tveganj in nadzora in iz tega razloga predstavlja predmetni Kodeks smernice za upravljanje vseh družb v korporaciji Hidria, pri čemer se pravila v večji meri nanašajo na družbe, ki spadajo med velike družbe po merilih ZGD-1, saj zaradi svojega obsega in kompleksnosti potrebujejo podrobnejša pravila upravljanja, nadzora in sodelovanja vseh temeljnih deležnikov posamezne družbe.
- 3.5. Manjše družbe in družbe z manj kompleksno strukturo se pri svojem poslovanju načelom predmetnega Kodeksa trudijo čim bolj približati, na način, da se pravila na konstruktiven in efektiven način vikorpirajo v vsakdanje poslovanje, s ciljem čim bolj uspešnega poslovanja.
- 3.6. Družbe v korporaciji Hidria imajo postavljene organe vodenja skladno z določbami ustanovitvenega akta, pri čemer ima družba Hidria d.o.o. edina predviden tudi nadzorni organ. Skladno z navedenim se določbe tega Kodeksa v zvezi z organom nadzora in člani organa nadzora upoštevajo zgolj pri družbi Hidria d.o.o., ostale določbe pa se uporabljajo za vse družbe korporacije.

PRAVNA PODLAGA

- 3.7. Pri svojem delovanju družbe dosledno upoštevajo določbe zakonov in podzakonskih aktov s področja gospodarskega prava, določbe ustanovitvenega akta ter interne pravilnike in poslovnike, ki jih sprejmejo organi vodenja ali nadzorni organi.
- 3.8. Ustanovitveni akti so javni in objavljeni ter na vpogled vsem zainteresiranim na internetni strani Agencije za javnopravne evidence. Interni akti so objavljeni na Hidriini intranetni ali internetni strani www.hidria.com.
- 3.9. V Hidrii se jasno ločujejo pristojnosti skupščine oz. družbenikov ter organov vodenja in nadzora. Pristojnosti posameznega organa družbe se odražajo skozi ustanovitvene akte, podrobneje so opredeljeni v internih aktih in poslovniki, ki natančneje določajo posamezne upravljalne in nadzorske pravice.
- 3.10. Družbeniki imajo na podlagi sprejetega ustanovitvenega akta in veljavnih zakonskih določb možnost uveljavitve svojih glasovalnih pravic ter učinkovito sprejemati svoje odločitve.
- 3.11. Družbeniki svojih deležev ne izkoriščajo za pridobivanje določenih koristi od družbe ali za vplivanje na družbo razen uveljavljanja pravic, ki jih imajo, za katere so izrecno upravičeni skladno z ZGD-1 in aktu o ustanovitvi (glasovanje na skupščini, manjšinske pravice, delež dobička, če se ta deli, ipd.).
- 3.12. Vsi člani organov vodenja ali nadzora delujejo izključno v prid družbe in ne tretjih oseb niti posameznih družbenikov. Pri morebitni koliziji osebnih interesov družbenikov z interesi družbe prevladajo slednji.
- 3.13. Ves čas skrbimo za ločevanje interesov družbenikov in družbe ter za obvladovanje nasprotja interesov članov organov družbe. Člani organa nadzora pred nastopom funkcije podajo izjave o neodvisnosti.

4. CILJI HIDRIINIH DRUŽB

- 4.1. Hidriine družbe imajo določene jasne dolgoročne in srednjeročne strateške cilje in zagotovljene primerne finančne in človeške vire za njihovo doseg.
- 4.2. Osnovni cilj družb je kar največje zvišanje njene vrednosti in njene dolgoročne donosnosti, upošteva socialne in okoljske vidike poslovanja zaradi zagotavljanja trajnostnega razvoja družb. Pri izvajanju svojih ciljev ima Hidria ves čas v mislih vse družbene deležnike na lokalnem in širšem nivoju.
- 4.3. Dolgoročne cilje in interese družbe družbeniki določijo v ustanovitvenem aktu.
- 4.4. Strategijo in poslovne načrte za izvajanje ciljev družb sprejemajo organi vodenja v sodelovanju z organi nadzora, če je tak organ v družbi predviden. Podrobneje se cilji in strategije družb odsevajo v sprejeti misiji in viziji družb, ki sta objavljeni na Hidriini intranetni in internetni strani.

5. HIDRIINA POLITIKA VODENJA

- 5.1. Hidria ima sprejeto Politiko vodenja. V njej je določen in pojasnjen odnos Hidriinih družb do vseh pomembnejših deležnikov Hidriinega poslovanja ter poglobitve strateške usmeritve upravljanja družb z upoštevanjem njenih dolgoročnih ciljev.
- 5.2. Pri svojem poslovanju varujem interese vseh deležnikov, ki vplivajo na naše poslovanje in na katere Hidria s svojim delovanjem vpliva, torej interese zaposlenih, poslovnih partnerjev, lokalnih skupnosti, okolja in drugih pomembnih deležnikov. S to politiko so seznanjeni vsi deležniki.

6. RAZMERJE MED DRUŽBO IN DRUŽBENIKI

- 6.1. Družba zagotavlja sistem upravljanja, ki dosledno spoštuje načelo enakopravne obravnave družbenikov, omogoča odgovorno uresničevanje korporacijskih pravic in zagotavlja načelo en delež - en glas ter omogoča uresničevanje manjšinskih pravic družbenikov.
- 6.2. Družba s pravočasnim, enakopravnim in korektnim obveščanjem o sklicu in poteku skupščine ter s strokovno organizacijo in vodenjem skupščine omogoča in spodbuja dejavno uresničevanje glasovalne pravice družbenikov. Za uresničevanje pravice do obveščenosti jim zagotovi zanesljive podatke o zadevah družbe in z njo povezanih družb, ki so potrebni za presojo predmetov dnevnega reda.
- 6.3. Vsak družbenik ima možnost udeležiti se skupščine, razpravljati v zvezi s predmeti dnevnega reda, glede njih postavljati vprašanja in predloge ter biti enakopravno obveščen o sprejetih odločitvah na njej.

- 6.4. Družba najpozneje ob sklicu skupščine zagotovi razumljivo informacijo o posledicah predlaganih sklepov o spremembi akta o ustanovitvi (povečanje oziroma zmanjšanje kapitala in izključitev prednostne pravice obstoječih družbenikov, sprememba nominalnega zneska delnic, preoblikovanje vrste delnic ipd.) ali o svojem statusnem preoblikovanju (delitev, združitvev, prenos premoženja, sprememba pravnoorganizacijske oblike ipd.) ter navede razloge za sprejetje predlaganih sklepov.
- 6.5. Skupščina sprejema sklepe o uporabi bilančnega dobička ter o razrešnici organom vodenja in nadzora v isti točki dnevnega reda skupščine, a z ločenimi sklepi. Prav tako odloča o podelitvi razrešnice organom vodenja in nadzora z ločenima sklepoma za vsak organ.
- 6.6. Družba zagotovi pogoje za neoviran in pregleden potek skupščine tako, da na seji zagotovi prisotnost pristojnih oseb za dajanje pojasnil in odgovorov, povezanih s predlogi sklepov skupščine, v okviru upravičenih omejitev in vsebine točk dnevnega reda.

7. ORGAN NADZORA

SESTAVA ORGANA NADZORA

- 7.1. Organ nadzora je predviden samo v najkompleksnejših družbah iz korporacije Hidria in je v primeru, da se družbeniki odločijo za tak način izvajanja svojih pravic, sestavljen tako, da se zagotovita odgovoren nadzor in sprejemanje odločitev v dobro družbe. Organ nadzora se praviloma imenuje nadzorni svet, lahko pa se oblikuje tudi v drugačni obliki, skladno z odločitvijo družbenikov družbe.
- 7.2. Pri sestavi organa nadzora se upošteva politika raznolikosti. Organ nadzora je sestavljen heterogeno, upoštevajoč strokovno znanje in večino, spol, starost, mednarodnost, izkušnje in druge relevantne osebne lastnosti članov organa nadzora, ki družbi prinašajo uspešen nadzor nad njenim poslovanjem.
- 7.3. Organ nadzora je sestavljen iz ustreznega števila članov, ki je tolikšno, da omogoča oblikovanje potrebnih komisij in učinkovito razpravo in sprejetje kakovostnih odločitev na podlagi raznovrstnih izkušenj in večin njegovih članov.
- 7.4. Organ nadzora ima predsednika, namestnika in člana/člane.
- 7.5. Postopek izbire kandidatov za člane organa nadzora je transparenten, pogoji ustreznosti posameznega kandidata pa so določeni v področni zakonodaji ter v poslovniku nadzornega sveta.

DELOVANJE ORGANA NADZORA

- 7.6. Organ nadzora skrbi za nadzor družbe, sodeluje pri oblikovanju politike upravljanja, skrbno vrednoti delovanje organa vodenja družbe ter opravlja druge naloge skladno z zakonom, akti družbe in tem Kodeksom.
- 7.7. Organ nadzora ima za svoje poslovanje sprejet poslovnik, katerega pri svojem poslovanju v celoti upošteva.
- 7.8. Nadzorni organ po potrebi oblikuje stalne ali začasne komisije, skladno z določbami zakona, ki ureja gospodarske družbe in poslovnika nadzornega sveta.
- 7.9. Organ nadzora se sestaja redno po potrebi, vendar najmanj enkrat na četrletje, da lahko učinkovito izpolnjuje svoje dolžnosti. Informacije, pomembne za poslovanje družbe in družbo na splošno prejema pravočasno. Primerna organizacija sej in ustrezno informiranje sta ključnega pomena.
- 7.10. Predsednik organa nadzora je odgovoren za organizacijo dela znotraj organa, zato skrbi za pravočasno in redno sklicevanje sej, ko je to potrebno in/ali predvideno.
- 7.11. Organ nadzora za razpošiljanje gradiva in sklice sej uporablja informacijsko tehnologijo.
- 7.12. Organ nadzora na seje praviloma vabi člane organa vodenja. Če je posamezna točka dnevnega reda taka, da njihova prisotnost ni smotrna ali bi lahko vplivala na neodvisno delo organa, organ nadzora odloča brez prisotnosti članov organa vodenja.
- 7.13. Organ vodenja organu nadzora pravočasno zagotovi ustrezne informacije, člani organa nadzora zahtevajo dodatna pojasnila in obrazložitve, kadar je to potrebno. Vzpostavljeni so postopki poročanja in obveščanja tako, da je mogoč hiter, natančen in učinkovit pretok informacij.
- 7.14. Če organ nadzora ugotovi, da potrebuje dodatna pojasnila ali informacije, ima na voljo hiter, odziven in učinkovit sistem za njihovo pridobivanje. Vsako zahtevo po poročilu ali predstavitvi dokumentacije organ vodenja izpolni takoj, ko je mogoče, člani organa nadzora pa upoštevajo visoke standarde zaupnosti oziroma informacijske varnosti.
- 7.15. Dokumenti, ki so potrebni za kakovostno odločanje, so vsem članom organa nadzora oziroma članom komisij organa nadzora na voljo pravočasno.
- 7.16. Organ vodenja redno, pravočasno in izčrpno obvešča predsednika organ nadzora o vseh pomembnih zadevah, ki se nanašajo na poslovanje družbe, njeno strategijo in obvladovanje tveganj.
- 7.17. Član organa vodenja nemudoma pisno obvesti organ nadzora o imenovanju in prenehanju njegove funkcije v nadzornih organih drugih pravnih oseb.
- 7.18. Člani organa nadzora imajo vse potrebne podlage za kvalitetno opravljanje svojih nalog, kar vključuje tudi redna izobraževanja, dostop do zunanjih strokovnjakov na stroške družbe, možnost vključitve izvedenca, v kolikor je to za nadzor potrebno.

- 7.19. Organ nadzora glede sej redno vodi zapisnike, ki vsebujejo navedbo prisotnih članov in drugih oseb, sprejete sklepe, poimensko glasovanje pri sklepih, ki niso soglasni, kratek povzetek bistva razprave in vse navedbe, za katere to zahtevajo člani. Pri tem mu družba nudi administrativno podporo, skladno s poslovníkom nadzornega sveta lahko organ nadzora v ta namen imenuje sekretarja.
- 7.20. Organ nadzora v poročilu skupščini natančno in verodostojno pokaže svoje dejavnosti med letom. Poleg zakonskih vsebin v tem poročilu navede ustrezne informacije o svoji notranji organizaciji, o sestavi z vidika neodvisnosti svojih članov, o interesnih nasprotjih in njihovem reševanju ter o postopkih svojega delovanja, vključno z navedbo, koliko je opravljeno samoocenjevanje prispevalo k spremembam.
- 7.21. Vsi člani organa nadzora se opredelijo glede morebitnih nasprotij interesov in svoje neodvisnosti ter to razkrijejo preostalim članom na seji organa nadzora.

PREJEMKI ORGANA NADZORA

- 7.22. Člani organa nadzora so za opravljanje funkcije ustrezno plačani. Plačilo omogoča kakovostno sestavo organa nadzora ter je skladno z odgovornostmi in nalogami, ki jih mora ta opravljati po zakonu in Kodeksu.
- 7.23. Člani organa nadzora so poleg sejnine upravičeni do plačila za opravljanje funkcije v višini, ki jo določi skupščina. Plačilo članov organa nadzora je zagotovljeno izključno v denarju in ni v neposredni odvisnosti od uspešnosti poslovanja družbe, kot jo izkazujejo izkazi družbe.
- 7.24. Višina in oblika plačila sta prilagojeni finančnemu stanju v družbi in zahtevnosti funkcije ter glede na strokovnost, znanje in izkušnje, potrebne za uspešen nadzor družbe vsakega od člana organa nadzora.
- 7.25. Sklep skupščine ali sprememba v aktu o ustanovitvi se mora sprejeti za določitev plačil vnaprej.
- 7.26. Zunanji člani komisij, v kolikor so imenovani, so plačani iz sredstev, namenjenih delu organa nadzora, zagotovi jih družba v obsegu, običajnem za strokovno delo na njihovem področju.
- 7.27. Družbe sklenejo pogodbo za zavarovanje odškodninske odgovornosti članov organa nadzora. Pogodba mora slediti omejitvam ZGD-1, a naj hkrati učinkovito varuje družbo pred škodo, ki ji je lahko povzročena zaradi neskrbnega ravnanja članov organa nadzora.

8. ORGAN VODENJA

SESTAVA ORGANA VODENJA

- 8.1. Organ vodenja je sestavljen iz članov, ki so pri svojem delu samostojni in strokovni in s potrebnimi izkušnjami, svojo funkcijo pa opravljajo poklicno. Organ vodenja je oblikovan skladno z velikostjo posamezne družbe v korporaciji Hidria in upoštevajoč njene potrebe. Organ vodenja je lahko enočlanski ali veččlanski.
- 8.2. Pri sestavi organa vodenja se upošteva politika raznolikosti, in sicer strokovno znanje, izkušnje, veščine in osebne lastnosti, ki se med posameznimi njegovimi člani med seboj dopolnjujejo. Organ vodenja je sestavljen heterogeno, upoštevajoč spol, starost, mednarodnost, izkušnje, ... članov organa vodenja.
- 8.3. Organ vodenja deluje v skladu z visokimi etičnimi standardi, člani organa vodenja pa pri svojem delu upoštevajo Etični kodeks ravnanja v družbah korporacije Hidria ter sprejeto Politiko vodenja.
- 8.4. S svojim delom, znanjem in izkušnjami si prizadevajo za dolgoročni uspeh družbe, z zagotavljanjem najboljšega mogočega vodenja družb ter ocenjevanja in obvladovanja tveganj pri poslovanju.
- 8.5. Sistem imenovanja organa vodenja je učinkovit in zagotavlja nominacijo profesionalnih in samostojnih oseb. Pri imenovanju ima ključno vlogo organ nadzora v družbah, kjer je tak organ imenovan, sicer pa družbeniki družbe.
- 8.6. Vsi člani organa vodenja se zavedajo, da morajo delovati izključno v dobro družbe, ne glede na to, ali so obenem tudi družbeniki. Člani organa, ki so tudi družbeniki ali so z njimi povezani, znajo ločiti svoje interese od interesov družbe. Njihov interes je naravnano izključno na dolgoročno uspešno poslovanje in razvoj družbe.
- 8.7. Spremembe v sestavi organa vodenja so obvladljive, družba ima učinkovit sistem, ki zagotavlja, da ni prekinitev v poslovanju.
- 8.8. Vsak od članov organa vodenja ima pooblastila za samostojno oz. za skupno zastopanje, skladno z ustanovitvenim aktom.
- 8.9. V primeru veččlanskega organa vodenja vsak član pokriva svoje pristojnosti. Njihove medsebojne pravice in obveznosti ter relacije do organa nadzora so določene v Poslovniku o delu uprave, ki natančneje določa pristojnosti posameznih članov organa vodenja, način sprejemanja in izvrševanja odločitev organa vodenja.
- 8.10. Organ vodenja ima za namene odločanja in poročanja lahko svojega predsednika in namestnika oz. več namestnikov ter sistem nadomeščanja v primeru daljših odsotnosti.
- 8.11. Med člani organa vodenja je vedno omogočena odprta razprava in izmenjava mnenj, pri čemer člani za dokončno odločitev vselej stremijo k soglasju med člani. V primeru nesoglasij imajo organi vodenja vnaprej določene postopke za razreševanje situacij v primeru nesoglasja članov oz. morebitnega spora.

DELOVANJE ČLANOV ORGANA VODENJA

- 8.12. Organ vodenja nosi odgovornost za operativno vodenje družbe in za poslovanje družbe.
- 8.13. Organ nadzora nima pristojnosti sprejemanja vodstvenih odločitev ali dajanja navodil organu vodenja. Organ nadzora lahko s sklepom ali s poslovnikom določi primere, ko je organ vodenja v zvezi s posamezno odločitvijo dolžan pridobiti soglasje predsednika nadzornega organa.
- 8.14. Družbeniki oz. organi nadzora morajo organu vodenja dati pristojnost in odgovornost, tako da lahko vodi operativne posle, ki med drugim zajemajo samostojno trženjsko nastopanje, sklepanje posameznih poslov in samostojno urejanje odnosov z zaposlenimi.
- 8.15. Vsi člani organa vodenja sprejemajo odločitve objektivno in izključno v dobro družbe.
- 8.16. Družbe imajo sklenjeno pogodbo za zavarovanje odškodninske odgovornosti članov organov vodenja. Pogodba sledi omejitvam ZGD-1, a hkrati učinkovito varuje družbo pred škodo, ki ji je lahko povzročena zaradi neskrbnega ravnanja članov organov vodenja.

PREJEMKI ČLANOV ORGANA VODENJA

- 8.17. Hidria pri prejemkih članov vodenja upošteva vnaprej sprejeto politiko prihodkov, ki predvideva nagrajevanje v primeru doseganja in preseganja predvidenih rezultatov.
- 8.18. Organ nadzora oblikuje sistem celotnih prejemkov članov organa vodenja. Prejemki so odvisni od nalog članov, finančnega stanja družbe in uresničitve ciljev.
- 8.19. Prejemki članov organa vodenja so sestavljeni iz fiksnega in variabilnega dela. Dodelitev variabilnega dela prejemkov je odvisna od vnaprej določenih meril uspešnosti, ki so vezana na kratkoročno in tudi dolgoročno uspešnost poslovanja družbe.

9. RAZMERJE MED ORGANOMA VODENJA IN NADZORA

- 9.1. Organ vodenja ima sprejet poslovnik o delu uprave, ki ga sprejme organ nadzora; organ nadzora pa poslovnik nadzornega sveta, ki ga sprejme sam.
- 9.2. Razdelitev področij dela in pristojnosti med člane organa vodenja ter razmerja med obema organoma so določena s poslovnikom o delu uprave in poslovnikom nadzornega sveta.
- 9.3. Predsednik organa nadzora je pooblaščen, da s člani organa vodenja sklepa pogodbe o zaposlitvi in dogovori fiksni in variabilni del plačila za vsako poslovno leto v povezavi z obravnavanjem letnih načrtov družbe, določa pa tudi uspešnost članov skladno z merili, ki so povezani z obravnavanjem letnih izkazov družbe.
- 9.4. V družbah, kjer ni predviden nadzorni organ, člani organa vodenja sklepajo pogodbe o zaposlitvi skladno z ustanovitvenim aktom posamezne družbe.
- 9.5. Družba zagotavlja organu nadzora ustrezne prostorske in tehnične možnosti za delo, kar vključuje tudi sredstva za uvajanje novih članov in dodatno usposabljanje članov, za pomoč zunanjih strokovnjakov in pokrivanje drugih utemeljenih stroškov delovanja tega organa. K sredstvom za njegovo delovanje spadajo tudi sredstva za delovanje njegovih komisij, vključno s primernimi plačili za zunanje člane komisij.

10. USPOSABLJANJE ČLANOV ORGANA VODENJA IN NADZORA

- 10.1. Znanje, izkušnje in veščine članov organa vodenja in organa nadzora ustrezajo potrebam družbe. Ne glede na navedeno se člani stalno usposabljujejo.
- 10.2. Družba spodbuja dodano usposabljanje članov organa vodenja ali nadzora. Stroški dodatnega usposabljanja iz funkcionalnega znanja, potrebnega za opravljanje funkcije vodenja ali nadzora, so strošek poslovanja družbe in niso del plačil za opravljanje funkcije.
- 10.3. Predsednik organa nadzora zagotavlja, da se člani organov nadzora redno izpopolnjujejo in dopolnjujejo svoje veščine ter vzdržujejo raven znanja, ki je potrebna za uspešno delovanje v družbi.

11. JAVNO POROČANJE

- 11.1. Organ vodenja mora objaviti letno poročilo družbe, ki je oblikovano glede na potrebe družbenikov in drugih deležnikov družbe.
- 11.2. Organ vodenja v letnem poročilu objavi vse zakonsko predvidene informacije, pa tudi tiste informacije ter obrazložitev dejstev in poslovnih dogodkov, ki so v interesu družbenikov. Letno poročilo je najbistvenejši informativni dokument za družbenike. V njem naj se posebej razkrijejo tudi odnosi z deležniki in raven družbeno odgovornega ravnanja družbe.

- 11.3. Organ vodenja najmanj enkrat letno na skupščini predstavi uravnoteženo in razumljivo oceno položaja družbe ter napovedi za družbenike.
- 11.4. Družba podrobno predstavi svojo prakso upravljanja v izjavi o upravljanju družbe, ki jo oblikuje skladno z zakonom o gospodarskih družbah. Izjava o upravljanju družbe se oblikuje kot ločena izjava, ki se objavi na spletnih straneh družbe.
- 11.5. Družba obvešča javnost tako, da ne povzroča neenakomerne obveščenosti. Besedila javnih objav so jasna, razumljiva in ne zavajajoča.
- 11.6. Družba vzpostavi tako obveščanje javnosti, da zagotavlja družbenikom in javnosti enakopraven, pravočasen in premišljen dostop do vseh pomembnih informacij.
- 11.7. Družba za učinkovito obveščanje družbenikov in druge javnosti uporablja elektronski medij, kot so lastne spletne strani.
- 11.8. Družba si prizadeva za izdelavo čim bolj preglednih uradnih spletnih strani. Te vsebujejo vse ključne podatke o družbi in njenem poslovanju.

12. REVIZIJA IN SISTEM NOTRANJIH KONTROL

- 12.1. Družba s postopkom izbire revizorja, v katerem dejavno sodelujejo organi vodenja ali nadzora družbe, omogoči imenovanje revizijske družbe, ki bo zagotovila neodvisen in nepristranski pregled računovodskih izkazov družbe skladno s strokovnimi in poklicno-etičnimi revizijskimi načeli ter drugimi pravili revidiranja. Za izpolnjevanje teh pravil družba med revizijo zagotavlja kakovostno komunikacijo z revizorjem.
- 12.2. Pred začetkom postopka izbire revizorja pristojni organ, ki skupščini predlaga njegovo imenovanje, oblikuje merila za imenovanje revizorja in minimalne pogoje za sodelovanje z revizorjem, vključno z obveznim razkritjem vseh morebitnih (ne) revizijskih storitev, ki jih je revizorska družba v zadnjem letu opravila za družbo ali njene povezane družbe.
- 12.3. Organ vodenja skrbi za vzpostavitev sistema upravljanja tveganj in notranjih kontrol. Organ vodenja jasno razdeli pristojnosti in odgovornosti za posamezno področje poslovanja v družbi (organizacijsko enoto ali proces). Vsa ključna tveganja so tudi ustrezno zavarovana.

13. ZAKLJUČEK

- 13.1. Kodeks prične veljati z dnem objave. Kodeks se objavi na spletni strani www.hidria.com in zavezuje družbe, ki k njemu pristopijo skladno z določili tega Kodeksa.
- 13.2. Predmetni Kodeks se redno revidira in usklajuje z dejanskim stanjem pri vodenju in nadzoru družb.

