



H&R d.d.
Spodnja Kanomlja 23
5281 Spodnja Idrija
Slovenija

IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE H & R d.d. ZA POSLOVNO LETO 2025

Družba H & R d.d. (v nadaljevanju: "**Družba**") v skladu z določilom šestega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju: "**ZGD-1**") podaja predmetno izjavo o upravljanju Družbe, ki se nanaša na poslovno leto 2025, to je za obdobje od 01. 01. 2025 do 31. 12. 2025.

Člani upravnega odbora H & R d.d. izjavljajo, da je letno poročilo družbe H & R d.d. za leto 2025, 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. Trenutno veljavno besedilo Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria, je Upravni odbor sprejel v mesecu februarju 2023. Veljaven 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/>. Prenovljeni Kodeks je bil tekom leta 2023 implementiran v vseh družbah skupine H & R.

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 sprejmeta direktorja Družbe 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),



H&R d.d.
Spodnja Kanomlja 23
5281 Spodnja Idrija
Slovenija

- 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.

Razkritje podatkov o Družbi skladno z osmim (8.) odstavkom 70. člena ZGD-1

Podatki o Družbi iz 3., 4., 6., 8. in 9. točke osmega (8.) odstavka 70. člena ZGD-1 so predstavljeni v okviru poglavja Razkritje podatkov o Družbi skladno s šestim (6.) odstavkom 70. člena ZGD-1, ki se nahaja na strani 24 letnega poročila družbe H & R d.d. za poslovno leto 2025.

Izjava o delovanju skupščine H & R d.d.

Delničarji Družbe svoje pravice uveljavljajo v okviru skupščine družbe, ki je v letu 2025 zasedala enkrat. Skupščina Družbe ima klasičen nabor pristojnosti skladno z določbami ZGD-1, navedeno med drugim zajema pristojnost skupščine za sprejemanje odločitev o statusnem preoblikovanju Družbe, odločanje o spremembah Statuta Družbe, imenovanju in odpoklicu članov upravnega odbora Družbe, ter odločanje o uporabi bilančnega dobička Družbe.

V okviru 33. skupščine Družbe, ki je bila izvedena dne 19. 08. 2025, se je skupščina seznanila z letnima poročiloma Družbe in skupine H&R za poslovno leto 2024 ter povezanimi dokumenti pripravljenimi s strani Upravnega odbora, odločala je o podelitvi razrešnice članom upravnega odbora Družbe za njihovo delo v poslovnem letu 2024 ter o uporabi bilančnega dobička za leto 2024. Skupščina je odločala tudi o imenovanju revizorja za poslovna leta 2025, 2026 ter 2027. Skupščina je nadalje odločala tudi o izvedbi pripojitev družb RAFIS d.o.o., LADIS d.o.o. in INOVATIS d.o.o. ter GM & S d.o.o. k družbi H & R d.d.

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

Upravni odbor Družbe je do 2. 10. 2025 deloval v sestavi sedmih članov, od tedaj dalje pa je imenovanih pet članov upravnega odbora. Člani upravnega odbora se skladno z določbami ZGD-1 in Poslovnika upravnega odbora sestajajo redno in po potrebi.

Tekom celotnega leta 2025 so bili člani upravnega odbora G. Jesús Calvo Moreira, ki opravlja funkcijo predsednika Upravnega odbora, g. Miguel Angel Perez Sanchez, ki je podpredsednik upravnega odbora, ter člani upravnega odbora Mario Ruiz Escribano, Nestor Lacarra Caminero in Carlos Alberto Centeno Vieira. Do vključno 2. 10. 2025 sta bila člana upravnega odbora tudi dr. Iztok Seljak ter Dušan Lapajne.

Dne 18.3. 2026 je bil kot član upravnega odbora imenovan Ramon Candela Martinez namesto Maria Ruiza Escribana.



H&R d.d.
Spodnja Kanomlja 23
5281 Spodnja Idrija
Slovenija

V letu 2025 se je upravni odbor Družbe sestel na šestih sejah, in sicer štirih sejah s fizično navzočnostjo članov ter dveh korespondenčnih sejah. Vse sprejete odločitve upravnega odbora so zabeležene v zapisnikih sej upravnega odbora Družbe. Upravni odbor je na svojih sejah redno in sproti spremljal rezultate tekočega poslovanja ter napovedi glede prihodnjega poslovanja Družbe in skupine H & R. Upravni odbor je spremljal tudi strategijo prihodnjega razvoja skupine H & R in pomembnejše dogodke glede poslovanja družb v skupini H & R.

Člani upravnega odbora delujejo skladno z določili, pooblastili in omejitvami iz Statuta Družbe, Poslovnika o delu upravnega odbora H&R in Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria, skladno s sklepi upravnega odbora ter upoštevajoč sklepe skupščine družbe.

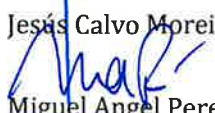
Izjava o izvajanju politike raznolikosti

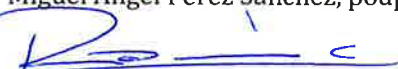
V družbi H & R d.d. izvajamo politiko raznolikosti, kot to izhaja iz Kodeksa upravljanja družb v korporaciji Hidria. Pri sestavi organa vodenja ter nadzora, ki je sicer v pristojnosti skupščine družbe, se upošteva politika raznolikosti, in sicer vidik spola, starosti, strokovnega znanja, poklicnih izkušenj, veščin in osebnih lastnosti, ki se med posameznimi člani med seboj dopolnjujejo. Cilj je zagotavljanje heterogene sestave organa vodenja in nadzora družbe, ki bo zagotavljala kar najbolj optimalen preplet osebnostnih lastnosti, veščin in znanj, vse s ciljem zagotavljanja uspešnega poslovanja družbe. Sestava upravnega odbora kot organa vodenja in nadzora v družbi H & R d.d. je v pristojnosti delničarjev družbe.

Upravni odbor družbe sestavljajo člani z bogatimi izkušnjami iz gospodarstva, ki so različne starosti in imajo dobro razvite veščine z različnih področji. V poslovnem letu 2025 je prišlo do spremembe v sestavi Upravnega odbora. Sestava Upravnega odbora je mednarodno obarvana. V trenutni sestavi sicer ni zagotovljena heterogenost z vidika spola, zagotovljena pa je raznolikost v ostalih zgoraj izpostavljenih kategorijah. Člane upravnega odbora krasi preplet raznolikih mednarodnih izkušenj.

Spodnja Idrija, dne 12.6.2026


Jesús Calvo Moreira, predsednik Upravnega odbora


Miguel Angel Perez Sanchez, podpredsednik Upravnega odbora


Ramon Candela Martinez, član upravnega odbora


Nestor Laccara Caminero, član upravnega odbora

Carlos Alberto Centeno Vieira, član upravnega odbora



H&R d.d.
družba za upravljanje
z naložbami
Spodnja Idrija

