

**IZJAVA O UPRAVLJANJU
DRUŽBE H & R d.d.
ZA POSLOVNO LETO 2024**

Družba H & R d.d. (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 2024, to je za obdobje od 01. 01. 2024 do 31. 12. 2024.

Člani upravnega odbora H & R d.d. izjavljajo, da je letno poročilo družbe H & R d.d. za leto 2024, 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 vzpostavita 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),
- 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 s šestim (6.) odstavkom 70. člena ZGD-1

Podatki o Družbi iz 3., 4., 6., 8. in 9. točke šestega (6.) 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 23 letnega poročila družbe H & R d.d. za poslovno leto 2024.

Izjava o delovanju skupščine H & R d.d.

Delničarji Družbe svoje pravice uveljavljajo v okviru skupščine družbe, ki je v letu 2024 zasedala dvakrat. 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 32. skupščine Družbe, ki je bila izvedena dne 22. 8. 2024, se je skupščina seznanila z letnima poročiloma Družbe in skupine H&R za poslovno leto 2023 ter povezanimi dokumenti pripravljenimi s strani Upravnega odbora, odločala je o podelitvi razrešnice članom upravnega odbora Družbe za njihovo delo v poslovnem letu 2023 ter o uporabi bilančnega dobička za leto 2023.

Dne 26. 9. 2024 je bila izvedena izredna skupščina delničarjev Družbe. V okviru tega zasedanja je skupščina Družbe sprejela nov statut, se seznanila z odstopnimi izjavami Andrejke Krapš Rejc, dr. Iztoka Seljaka ter Dušana Lapajnet, ki so pričele učinkovati z dnem 17. 9. 2024 ter z odstopno izjavo Juana Marie Riberasa Mere, ki je začela učinkovati z dnem 26. 9. 2024, nadalje pa so bili z dnem 26. 9. 2024 za mandatno obdobje 6 let imenovani člani upravnega odbora Miguel Angel Perez Sanchez, Mario Ruiz Escribano, Nestor Lacarra Caminero ter Carlos Alberto Centeno. Nadalje sta bila z dnem 2. 10. 2024 kot člana upravnega odbora za mandatno obdobje 1 leta imenovana dr. Iztok Seljak ter Dušan Lapajne.

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

Upravni odbor Družbe je bil do spremembe sprejete v mesecu septembru 2025 sestavljen iz petih članov, od zadnje spremembe dalje pa ima upravni odbor 7 članov. Člani upravnega odbora se skladno z določbami ZGD-1 in Poslovnika upravnega odbora sestajajo redno in po potrebi.

G. Jesús Calvo Moreira je bil član upravnega odbora tekom celotnega leta 2024. V okviru konsitativne seje izvedene v mesecu decembru 2024, je bil imenovan za predsednika Upravnega odbora.

Od 1. 1. 2024 do 17. 9. 2024 so bili člani upravnega odbora Družbe Andrejka Krapš Rejc, predsednica upravnega odbora, Dušan Lapajne, član upravnega odbora, dr. Iztok Seljak, član upravnega odbora. V obdobju od 1. 1. 2024 do vključno 26. 9. 2024 je bil član upravnega odbora g. Juan Maria Riberas Mera.

V obdobju od 26. 9. 2024 dalje so člani upravnega odbora Mario Ruiz Escribano, Nestor Lacarra Caminero, Carlos Alberto Centeno ter Miguel Angel Perez Sanchez, slednji je bil v okviru konstitutivne seje izvedene v mesecu decembru 2024 imenovan tudi za podpredsednika upravnega odbora. Od 2. 10. 2024 sta člana upravnega odbora tudi dr. Iztok Seljak ter Dušan Lapajne.

V letu 2024 se je upravni odbor Družbe sestel na osmih sejah, in sicer treh sejah s fizično navzočnostjo članov ter petih 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 2024 je prišlo do spremembe v sestavi Upravnega odbora. Sestava Upravnega odbora, ki deluje na podlagi sklepov sprejetih v okviru skupščine izvedene dne 26. 9. 2024, je mednarodno obarvana. V trenutni sestavi sicer ni več 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

8.5.2025

Jesús Calvo Moreira, predsednik Upravnega odbora

Miguel Angel Perez Sanchez, podpredsednik Upravnega odbora

dr. Iztok Seljak, član upravnega odbora

Dušan Lapajne, član upravnega odbora

Mario Ruiz Escribano, član upravnega odbora

Nestor Laccara Caminero, član upravnega odbora

Carlos Alberto Centeno Vieira, član upravnega odbora