

IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE

Družba SLOVENIJALES družba za trgovino in druge storitve, d.d., Dunajska cesta 22, 1000 Ljubljana, v skladu s 5. odstavkom 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) podaja Izjavo o upravljanju družbe. Ta izjava o upravljanju se nanaša na obdobje od 1.1.2010 do 31.12.2010.

Uprava in nadzorni svet družbe SLOVENIJALES d.d., izjavljata in delničarje ter javnost obveščata, da je bilo v obdobju od objave izjave v letnem poročilu 2009 (22.04.2010) do dneva objave izjave v letnem poročilu 2010, upravljanje družbe skladno z Zakonom o gospodarskih družbah (ZGD-1), Zakonom o trgu finančnih instrumentov, Pravili Ljubljanske borze ter drugimi splošnimi predpisi.

1.1. Sklicevanje na Kodeks o upravljanju

Družba pri svojem poslovanju uporablja Kodeks upravljanja javnih delniških družb, ki so ga sporazumno oblikovali in sprejeli Ljubljanska borza, d.d., Združenje članov nadzornih svetov in Združenje Manager (v nadaljevanju: Kodeks). Kodeks sprejet dne 8.12.2009 je javno dostopen na spletnih straneh Ljubljanske borze, d.d., <http://www.ljse.si> v slovenskem in angleškem jeziku. Družba spoštuje določbe Kodeksa z izjemo nekaterih določb, ki so navedene v nadaljevanju in za katere podajamo obrazložitve.

1.2. Odstopanja od Kodeksa o upravljanju družbe

V nadaljevanju navajamo obrazložitve v zvezi s določili Kodeksa, ki odstopajo od Kodeksa:

Okvir upravljanja družb

Točka 2 v povezavi s točko 4.2

»Uprava skupaj z nadzornim svetom oblikuje in sprejme Politiko upravljanja družbe, v kateri določi poglobitve usmeritve upravljanja družbe z upoštevanjem zastavljenih dolgoročnih ciljev družbe ter z njo seznanjeni vse deležnike preko razkritja na spletnih straneh družbe«.

Zavarovalnica Triglav, d.d., kot večinski lastnik družbe, je temeljna načela in ureditev upravljanja odvisnih družb opredelila v svoji Politiki upravljanja Zavarovalnice Triglav, d.d., katero sta sprejela uprava in nadzorni svet dne 31.3.2010. Politika upravljanja Zavarovalnice Triglav, d.d. je objavljena tudi na spletnih straneh Zavarovalnice Triglav, d.d., www.triglav.si. Družba v sklicu skupščine zato ni posebej pozvala večinskega delničarja k razkritju.

Razmerje med družbo in delničarji

Točka 5.9

»Če je predmet skupščinskega sklepa seznanitev z letnimi računovodskimi izkazi ali če je skupščina pooblaščen za sprejem le-teh, se na skupščino povabi tudi predstavnik pooblaščenega revizorja družbe.«

Na skupščino družbe predstavnik pooblaščenega revizorja družbe doslej ni bil vabljen, saj je bil prisoten na seji nadzornega sveta družbe, ki je letna poročila sprejel.

Nadzorni svet

Točka 6.2

»Pri volilnem predlogu, ki ga oblikuje nadzorni svet, vsaj polovico članov nadzornega sveta sestavljajo neodvisni člani. Za neodvisne člane nadzornega sveta se smatrajo tisti člani, ki pri delovanju in odločanju delujejo samostojno. Za odvisne člane se vedno smatrajo člani nadzornega sveta, pri katerih obstaja tesnejša ekonomska povezava z družbo, njeno upravo ali večjimi delničarji. Neodvisni član o nastopu dejstev, ki spremenijo njegovo izpolnjevanje kriterija neodvisnosti, takoj obvesti nadzorni svet. Dolžnost imenovanja neodvisnih članov velja tako za delničarje kot za svete delavcev.«

Od petih članov nadzornega sveta družbe sta dva člana neodvisna, trije so zaposleni v Zavarovalnici Triglav, d.d., ki je večinska lastnica družbe. Člani delujejo samostojno in zastopajo interes vseh delničarjev.

Točka 8.

»Vsi člani nadzornega sveta podpišejo posebno izjavo, s katero se opredelijo do izpolnjevanja vsakega kriterija neodvisnosti, navedenega v točki C.3 priloge C tega Kodeksa, in navedejo, da se smatrajo za neodvisne, če izpolnjujejo vse kriterije, ali odvisne, če jih ne, in izrecno navedejo, da so strokovno usposobljeni za delo v nadzornem svetu ter da imajo za tako delo dovolj izkušenj in znanja. Podpisane izjave se objavijo na spletnih straneh družbe.«

Družba ni objavila podpisanih izjav na svoji spletni strani. Nadzorni svet v poročilu skupščini navede ustrezne informacije o morebitnem nasprotju interesov.

Točka 8.1 v povezavi s točko 11

»Nadzorni svet v primernem roku po imenovanju potrdi, dopolni ali sprejme poslovnik, ki je skladen s potrebami trenutnega nadzornega sveta in Kodeksom. Poslovnik nadzornega sveta ureja zlasti:

- **konkretiziran način sklicevanja sej, komunikacije med člani nadzornega sveta in razpošiljanja gradiv,**
- **način glasovanja in odločanja,**
- **frekvenco sej,**
- **vsebino, način priprave, usklajevanje in potrjevanje zapisnika,**
- **naloge predsednika in sekretarja nadzornega sveta,**
- **natančnejše kriterije za presojo nasprotja interesov članov nadzornega sveta in postopke v primeru potencialnih nasprotij interesov.«**

Sekretar nadzornega sveta ni bil imenovan. Naloge sekretarja nadzornega sveta opravlja ustrezna strokovna služba v družbi.

Točka 13.1

»Nadzorni svet poleg revizijske komisije oblikuje tudi kadrovsko komisijo in komisijo za imenovanja. Glede na velikost in zahtevnost dela v posameznem nadzornem svetu lahko naloge kadrovske komisije in komisije za imenovanja, kot so opredeljene v prilogi B Kodeksa, opravlja ista komisija. Komisije se oblikuje čim prej po konstitutivni seji nadzornega sveta in dovolj zgodaj, da lahko odgovorno opravijo svoje naloge.«

Družba nima stalno oblikovane kadrovske komisije in komisije za imenovanja.

Uprava

Točka 15

»Uprava je sestavljena tako, da se zagotovi sprejemanje odločitev v korist družbe.

Vedno je veččlanska in sestavljena z namenom skrbnega in odgovornega izpolnjevanja ciljev družbe. Uprava deluje v skladu z visokimi etičnimi standardi in upošteva interese vseh skupin deležnikov. Med člani uprave je vzpostavljeno medsebojno zaupanje, omogočena sta odprta razprava in konstruktivno sprejemanje drugačnih mnenj. Pristojnosti članov in način delovanja veččlanskega organa so urejene s poslovnikom o delu uprave.«

Uprava družbe je enočlanska.

Revizija in sistem notranjih kontrol

Točka 18.3

»Družba zamenja ključnega revizijskega partnerja iste revizijske družbe ali revizijsko družbo vsaj enkrat na vsakih pet let.«

Družba je na skupščini delničarjev izbrala isto revizorsko družbo, zamenjal se je le revizor partner.

Točka 19

»Družba vzpostavi učinkovit sistem notranjega kontroliranja, ki omogoča tudi kvalitetno upravljanje s tveganji. Družba v sodelovanju z revizijsko komisijo zagotovi vsebinski, periodičen in nepristranski strokovni nadzor nad delovanjem sistema notranjega nadzora, prilagojen dejavnosti in obsegu poslovanja družbe.«

Družba nima notranjega revizorja, ker je sistem kontrol vzpostavljen s pravili določenimi v aktih družbe, s čimer družba glede na obseg in naravo poslovanja družbe z drugimi mehanizmi notranjih kontrol varuje premoženje družbe in koristi delničarjev.

Transparentnost poslovanja

Točka 20.2 v povezavi s točko 20.3

»Poslovodstvo družbe je odgovorno za izdelavo in izvajanje strategije komuniciranja družbe, ki preprečuje nastanek položaja, ki bi omogočal trgovanje z vrednostnimi papirji na podlagi notranjih informacij (zlorabo notranjih informacij). Poslovodstvo sprejme pravilnik – strategijo komuniciranja družbe, ki vključuje predvsem:

- **pravilnik o varovanju zaupnosti poslovnih skrivnosti in notranjih informacij za člane organov vodenja in nadzora ter druge osebe, ki imajo dostop do notranjih informacij v času mandata in tudi po njegovem izteku, s katerim uredi označevanje in varovanje takih informacij ter sankcije za morebitne kršitve,**
- **znotraj družbe jasno opredeljen pretok, evidentiran in nadzorovan dostop do notranjih informacij od njihovega nastanka do javne objave z opozorili, da informacije še niso bile javno objavljene in da imajo zato naravo notranjih informacij,**
- **določitev pristojnih oseb za komuniciranje z vlagatelji oziroma javnostmi (priporočene odgovorne osebe za organizacijo notranjih postopkov so člani uprave oziroma izvršni člani, člani finančnih sektorjev ali osebe, zadolžene za odnose z vlagatelji; predsednik nadzornega sveta v primeru nadzornega sveta),**
- **opredelitev vsebine in postopkov komuniciranja z javnostjo (npr. sprotno obveščanje z javnimi objavami, publikacije, tiskovne konference, spletne strani družbe, posredovanje gradiva, dan odprtih vrat),**
- **opredelitev načina odzivanja družbe (javna objava obvestila s potrditvijo in**

utemeljitvijo oziroma zanikanjem) v primeru govoric in člankov, ki so povezani z družbo ali njenim poslovanjem,

- **možnost vzpostavitve učinkovitih informacijskih pregrad (kitajskega zidu), ki preprečujejo uhajanje informacij, v primeru izrednih dogodkov v družbi, ki povzročijo, da imajo določene osebe dostop do notranjih informacij.**

Družba nima notranjega akta oziroma predpisanih pravil, ki bi dodatno, poleg zakonskih določil in pravil, predpisovali omejitve trgovanja. Družba vodi seznam oseb, ki so jim dostopne notranje informacije, le-te podpišejo izjavo o varovanju notranjih informacij, vse v skladu z zahtevami Agencije za trg vrednostnih papirjev.

Točka 20.4

»Družba pred začetkom leta izdela finančni koledar, ki vsebuje predvidene datume pomembnejših objav družbe (skupščine delničarjev, objave presečnega datuma za izplačilo dividend, datum izplačila dividend, letnih in medletnih poročil) za poslovno leto. Finančni koledar je objavljen in dostopen javnosti na spletnih straneh družbe.«

Družba v skladu z dosedanjo prakso ne objavlja finančnega koledarja za prihodnje poslovno leto.

Točka 21.2

»Družba na spletni strani objavi ime in kontaktne informacije osebe, ki je zadolžena za odnose z vlagatelji, zlasti v primeru, ko družba ne zagotavlja enakovredne vsebine spletnih strani tudi v angleškem jeziku.«

Družba na spletni strani ne objavlja imena in kontaktne informacije osebe, ki je zadolžena za odnose z vlagatelji.

Točka 21.3

»Družba zagotovi javne objave sporočil tudi v jeziku, ki se običajno uporablja v mednarodnih finančnih krogih, v tem jeziku izdela tudi letno poročilo.«

Družba doslej še ni zagotovila javnih objav sporočil tudi v angleškem jeziku.

Točka 22.8

»Družba zaradi primerljivosti računovodskih izkazov sestavi in objavi letne in medletne konsolidirane računovodske izkaze na podlagi mednarodnih standardov računovodskega poročanja (MSRP).«

Konsolidirane računovodske izkaze izdeluje družba po MSRP skladno z določili ZGD, posamične računovodske izkaze pa po SRS, kar je glede na naravo in obseg poslovanja družb v skupini primerneje.

1.3. Opis glavnih značilnosti notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja

Namen notranjih kontrol je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, zanesljivost računovodskega poročanja in skladnost z internimi akti in veljavno zakonodajo. Sistem notranjih kontrol omogoča nadziranje tveganj povezanih z računovodskim poročanjem.

S sistemom notranjih kontrol družba nadzira tveganja povezana z računovodskim poročanjem. Namen notranjih kontrol je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, zanesljivost računovodskega poročanja in skladnost z veljavnimi zakoni ter drugimi zunanjimi in notranjimi predpisi.

Pravilnost, popolnost in resničnost računovodskega poročanja zagotavljamo z izvajanjem notranjih kontrol s strani zaposlenih in revizijske komisije. Poleg tega potekajo notranje kontrole v smislu usklajenosti posameznih programov s podatki v glavni knjigi.

Računovodsko poročanje imamo informacijsko podprto, s čimer so že v sklopu celovitosti informacijskega sistema vgrajene tako omejitve (dostop do omrežja, podatkov, aplikacij...) kot tudi kontrole (točnosti in popolnosti zajemanja in obvladovanja podatkov).

1.4. Podatki iz 3., 4., 6., 8. in 9. točke šestega odstavka 70. člena ZGD-1

Zavarovalnica Triglav, d.d., je na dan 31.12.2010 večinski lastnik družbe in ima v lastni 168.913 delnic družbe, kar predstavlja 61,74% v osnovnem kapitalu družbe. Preostali del kapitala v višini 38,26% pa je še naprej precej razpršen. Drugi imetniki delnic družbe nimajo zagotovljenih posebnih kontrolnih pravic.

Družbo zastopa generalni direktor, ki ga za obdobje petih let imenuje nadzorni svet družbe. Nadzorni svet sestavlja pet članov, ki jih izvoli skupščina družbe. Člani nadzornega sveta so izvoljeni za štiri leta, šteto od dneva izvolitve.

Skupščina odloča o spremembi statuta s 75 % večino pri sklepanju zastopanega osnovnega kapitala družbe.

Uprava družbe nima pooblastila za nakup lastnih delnic družbe.

1.5. Delovanje skupščine in njene ključne pristojnosti ter opis pravic delničarjev in način njihovega uveljavljanja pravic

Skupščina delničarjev je najvišji organ družbe, ki ima vse pristojnosti, kot izhajajo iz zakona, ki ureja gospodarske družbe ter statuta družbe.

Družba SLOVENIJALES d.d. je, v skladu z Zakonom o trgu finančnih instrumentov, dolžna javnost in delničarje pravočasno obveščati o vseh pomembnih zadevah v zvezi z družbo, njenim finančnim stanjem, poslovanjem, lastništvom, upravljanjem ter s pričakovanji za prihodnost. Družba svojo dolžnost obveščanja izvršuje z objavami na Seonetu in na spletnih straneh družbe.

S pravočasnim obveščanjem in spoštovanjem ostalih pravil družba delničarjem omogoča aktivno izvajanje glasovalne pravice. Sklic skupščine in druge zadeve, ki so pomembne za njeno izvedbo, so v skladu z veljavno zakonodajo podrobneje urejene s statutom družbe. Uprava družbe skliče skupščino praviloma enkrat letno. Sklic skupščine z dnevnim redom in predlogi za sprejemanje sklepov so objavljeni vsaj 30 dni pred sejo v časopisu Delo in na spletnih straneh Ljubljanske borze ter spletnih straneh družbe.

Skupščine se lahko udeležijo delničarji družbe, ki svojo udeležbo pisno prijavijo družbi vsaj 4 dni pred zasedanjem skupščine. Na skupščini daje vsaka delnica delničarju en glas. Število glasov posameznega delničarja se določi na podlagi števila delnic, ki so po evidenci v centralnem registru vrednostnih papirjev pri KDD vpisane na njegovo ime na zadnji dan roka za prijavo, to je 4 dni pred dnem zasedanja skupščine.

Gradiva, potrebna za odločanje na skupščini, in predlogi sklepov so na vpogled delničarjem od objave sklica na sedežu družbe, na spletnih straneh Ljubljanske borze in spletnih straneh družbe.

Najpomembnejše zadeve, o katerih odločajo delničarji, so odločanje o uporabi bilančnega dobička, sprejem letnega poročila z mnenjem nadzornega sveta, imenovanje in odpoklic članov nadzornega sveta, podeljevanje razrešnice članom uprave in nadzornega sveta, imenovanje revizorja ter spremembe statuta.

1.6. Sestava in delovanje organov vodenja in nadzora ter njihovih komisij

Organe družbe sestavljajo uprava, nadzorni svet in skupščina družbe.

Uprava

V skladu s statutom ima uprava družbe enega člana, ki ga imenuje nadzorni svet družbe za obdobje 5 let. S statutom družbe in poslovníkom o delu nadzornega sveta so določeni posli, za katere uprava potrebuje soglasje nadzornega sveta in vsebina tekočega poročanja. Uprava poroča nadzornemu svetu na njegovo zahtevo, najmanj štirikrat letno pa mora nadzornemu svetu poročati o načrtovani poslovni politiki in drugih najpomembnejših vprašanih poslovanja družbe, o poteku poslova, finančnem stanju in poslih, ki lahko pomembno vplivajo na donosnost ali plačilno sposobnost družbe. Uprava družbe nima pooblastila za nakup lastnih delnic družbe.

Na dan te izjave upravo predstavlja Goran Čelesnik, generalni direktor (nastop mandata dne 29.08.2010).

Nadzorni svet

Nadzorni svet sestavlja pet članov, ki jih izvoli skupščina družbe za obdobje štirih let, šteto od dneva izvolitve. Poimenski seznam in vse spremembe članov so objavljene vsako leto v poslovnem delu letnega poročila. Člani nadzornega sveta delujejo samostojno in neodvisno. Predsednik nadzornega sveta zastopa družbo proti članom uprave. Nadzorni svet ima vzpostavljen sistem ugotavljanja nasprotja interesov in neodvisnosti članov uprave in nadzornega sveta ter sistem predvidenih ukrepov v primeru okoliščin, ki pomembno spreminjajo njihov status v razmerju do družbe.

Poslovanje nadzornega sveta je urejeno s poslovníkom o delu nadzornega sveta, s katerim so določena tudi pravna dejanja oziroma odločitve, za katere mora uprava pridobiti predhodno soglasje nadzornega sveta.

Pristojnosti nadzornega sveta so naslednje:

- nadzor nad vodenjem poslova družbe,*
- pregledovanje in preverjanje knjig in dokumentacije družbe,*
- preverjanje sestavljenega letnega poročila in predloga za uporabo bilančnega dobička,*
- potrjevanje letnega poročila,*
- imenovanje in razreševanje članov uprave,*
- sprejemanje poslovníka o svojem delu,*
- pripravljane predlogov za skupščino, ki so v njegovi pristojnosti,*
- izvrševanje nalog, ki mu jih določi skupščina,*
- odločanje o vseh drugih vprašanih, za katere je pristojen po zakonu ali statutu.*

Na dan 31.12.2010 je nadzorni svet deloval v naslednji sestavi: mag. Uroš Ivanc (predsednik), Aleksandra Vuković Kačar (namestnica predsednika), Janka Planinc (članica), dr. Dušan Mežnar (član), dr. Marko Pahor (član).

Revizijska komisija

Revizijska komisija ima tri člane, od katerih sta dva člana iz vrst nadzornega sveta družbe, en član pa je zunanji strokovnjak usposobljen za računovodstvo ali revizijo, ki ni hkrati tudi član nadzornega sveta družbe.

Člane revizijske komisije imenuje nadzorni svet. Mandat članov revizijske komisije je štiri leta od dneva imenovanja. Predsednika revizijske komisije imenuje nadzorni svet izmed svojih članov. Predsednik revizijske komisije ne sme biti bivši član uprave družbe, in sicer še pet let po prenehanju funkcije člana uprave družbe. Vsi člani revizijske komisije imajo enake pravice in dolžnosti, razen, če poslovnik ne določa drugače. Predsednik revizijske komisije poroča o delu komisije nadzornemu svetu.

Revizijska komisija opravlja naslednje naloge:

- spremlja postopke računovodskega poročanja,
- spremlja učinkovitost notranje kontrole v družbi, notranje revizije, če obstaja, in sistemov za obvladovanje tveganja,
- spremlja obvezne revizije letnih in konsolidiranih računovodskih izkazov,
- pregleduje in spremlja neodvisnost revizorja za letno poročilo družbe, zlasti zagotavljanje dodatnih nerevizijskih storitev,
- predlaga nadzornemu svetu kandidata za zunanjega revizorja družbe,
- nadzoruje neoporečnost finančnih informacij, ki jih daje družba,
- ocenjuje sestavljanje letnega poročila, vključno z oblikovanjem predloga za nadzorni svet,
- sodeluje pri določitvi pomembnejših področij revidiranja,
- sodeluje pri pripravi pogodbe med revizorjem in družbo,
- opravlja druge naloge, določene s statutom ali sklepom nadzornega sveta, in
- sodeluje z revizorjem pri opravljanju revizije letnega poročila družbe, še zlasti z medsebojnim obveščanjem o glavnih zadevah v zvezi z revizijo.

Na dan 31.12.2010 je revizijska komisija delovala v naslednji sestavi: predsednik mag. Uroš Ivanc ter člana dr. Marko Pahor in Tina Cvar.

Ta izjava bo objavljena v elektronski obliki prek borzno - informacijskega sistema Ljubljanske borze, d.d. (SEOnet) in na uradnih spletnih straneh družbe na naslovu <http://www.slovenijales.si> od 22.04.2011 do 06.05.2011 in bo dostopna na javnih spletnih straneh družbe še najmanj pet let.

Ljubljana, 21.4.2011

Uprava družbe
mag. Goran Čelesnik

Predsednik nadzornega sveta
mag. Uroš Ivanc