

## Izjava o upravljanju družbe in skladnosti upravljanja družbe z določbami Kodeksa upravljanja javnih delniških družb

Uprava in nadzorni svet družbe UNIOR Kovaška industrija d.d. izjavljata, da je bilo v obdobju poslovnega leta 2011, upravljanje družbe skladno z Zakonom o gospodarskih družbah, Zakonom o trgu finančnih instrumentov, Pravili Ljubljanske borze ter drugimi veljavnimi predpisi.

Izjava o upravljanju družbe je sestavni del letnega poročila za leto 2011 in je dostopna tudi na spletni strani družbe [www.unior.si](http://www.unior.si) najmanj pet let od njene objave.

Sistem vodenja in upravljanja UNIOR d.d., zagotavlja usmerjanje in omogoča nadzor nad družbo in njenimi odvisnimi družbami. Določa razdelitev pravic in odgovornosti med organi upravljanja; postavlja pravila in postopke za odločanje glede korporativnih zadev družbe; zagotavlja okvir za postavljanje, doseganje in spremljanje uresničevanja poslovnih ciljev ter uveljavlja vrednote, načela in standarde poštenega ter odgovornega odločanja in ravnanja v vseh vidikih našega poslovanja.

Sistem vodenja in upravljanja je sredstvo za doseganje dolgoročnih strateških ciljev družbe in način, s katerim uprava in nadzorni svet družbe UNIOR d.d., izvajata odgovornost do delničarjev in drugih deležnikov družbe. Vizija in cilj UNIOR d.d., ter njenih odvisnih družb so uvajanje sodobnih načel vodenja in upravljanja ter kar najpopolnejša skladnost z naprednimi domačimi in tujimi praksami.

### Pojasnila v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah

Družba UNIOR d.d., na osnovi 5. odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah, ki določa minimalne vsebine izjave o upravljanju, podaja naslednja pojasnila:

#### *1. Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja.*

Družba UNIOR d.d., upravlja s tveganji in izvaja postopke notranjih kontrol na vseh ravneh. Namen notranjih kontrol je zagotavljanje točnosti, zanesljivosti, transparentnosti in preglednosti vseh procesov ter obvladovanje tveganj, ki so povezana z računovodskim poročanjem. Obenem sistem notranjih kontrol vzpostavlja mehanizme, ki preprečuje neracionalno rabo premoženja in stroškovno učinkovitost.

Sistem notranjih kontrol vključuje postopke, ki zagotavljajo, da:

- so poslovni dogodki evidentirani na osnovi verodostojnih knjigovodskih listin, na osnovi katerih so poslovni dogodki evidentirani točno in pošteno ter dajejo jamstvo, da družba pošteno razpolaga s svojim premoženjem,
- so poslovni dogodki evidentirani in računovodski izkazi izdelani v skladu z veljavno zakonodajo,
- se prepreči oziroma pravočasno zazna morebitna nepooblaščen pridobitev, uporaba in razpolaganje s premoženjem družbe, ki bi imela pomemben vpliv na računovodske izkaze.

Notranjo kontrolo v družbi izvaja sektorja financ in računovodstva ter kontrolinga, ki sta odgovorna za vodenje poslovnih knjig ter izdelavo računovodskih izkazov v skladu z veljavnimi računovodskimi, davčnimi in drugimi predpisi. Ustreznost delovanja notranjih kontrol v okviru informacijskega sistema letno preverjajo pooblaščen zunanji revizorji.

2. Pomembno neposredno in posredno lastništvo vrednostnih papirjev družbe v smislu doseganja kvalificiranega deleža, kot ga določa zakon, ki ureja prevzeme.

Podatke o doseganju kvalificiranega deleža, kakršnega določa Zakon o prevzemih, sproti objavljamo v sistemu elektronskega obveščanja Ljubljanske borze in posredujemo Agenciji za trg vrednostnih papirjev. Imetnik kvalificiranega deleža, ki ga določa Zakon o prevzemih družbe UNIOR d.d., je na dan 31.12.2011 PDP, Posebna družba za podjetniško svetovanje, d.d. z lastniškim deležem 1.053.418 delnico oz. 37,1%.

3. Pojasnila o vsakem imetniku vrednostnih papirjev, ki zagotavljajo posebne kontrolne pravice.

Posamični delničarji družbe UNIOR d.d. nimajo posebnih kontrolnih pravic na podlagi lastništva delnic družbe.

4. Pojasnila o vseh omejitvah glasovalnih pravic.

Delničarji družbe UNIOR d.d. nimajo omejitev za izvajanje glasovalnih pravic.

5. Pravila družbe o imenovanju ter zamenjavi članov organov vodenja ali nadzora in spremembah statuta.

Pravila družbe ne urejajo posebej imenovanja ter zamenjave članov organov vodenja ali nadzora ter spremembe statuta. V celoti uporabljamo veljavno zakonodajo.

6. Pooblastila članov posloводства, zlasti pooblastila za izdajo ali nakup lastnih delnic.

Družba UNIOR d.d. v letu 2011, ni imela pooblastila za izdajo ali nakup lastnih delnic.

7. Delovanje skupščine družbe in njene ključne pristojnosti.

Skupščina delničarjev se je v letu 2011 sestala dvakrat. Pristojnosti skupščine in pravice delničarjev so navedene v zakonu in se uveljavljajo na način, kakršnega določata statut družbe, poslovnik skupščine in predsedujoči skupščine. Potek glasovanja na skupščini delniške družbe UNIOR je podrobneje pojasnjen v Letnem poročilu 2011 v poglavju 9.4 Skupščina.

8. Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora ter njihovih komisij.

Celovita predstavitev organov vodenja in nadzora ter njihovih komisij je opisana v Letnem poročilu 2011 v poglavju 9 Korporacijsko upravljanje.

## Izjava o spoštovanju Kodeksa upravljanja javnih delniških družb

Uprava in nadzorni svet družbe UNIOR Kovaška industrija d.d. izjavljata, da družba spoštuje določbe Kodeksa upravljanja javnih delniških družb z dne 8.12.2009, ki se je začel uporabljati s 1.1.2010 (v nadaljevanju: Kodeks), z nekaterimi odstopanji, ki ne posegajo v dobro prakso upravljanja in ki so pojasnjena v tej izjavi.

Izjava o skladnosti z določbami Kodeksa je sestavni del letnega poročila za leto 2011 in je dostopna tudi na spletni strani družbe [www.unior.si](http://www.unior.si) najmanj pet let od njene objave.

Kodeks je objavljen na spletni strani Ljubljanske borze, d.d., [www.ljse.si](http://www.ljse.si).

Izjava se nanaša na obdobje poslovnega leta 2011, to je od 1.1.2011 do 31.12.2011. Od zaključka poslovnega leta do objave izjave ni prišlo do sprememb na področju upravljanja družbe.

Uprava in nadzorni svet družbe v nadaljevanju podajata pojasnila k odstopanjem od posameznih določb Kodeksa:

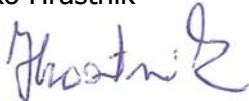
- Določba 1: družba deluje v skladu z osnovnim ciljem, to je maksimiranjem vrednosti družbe in drugimi cilji, kot sta dolgoročno ustvarjanje vrednosti za delničarje in upoštevanje socialnih in okoljskih vidikov z namenom zagotavljanja trajnostnega razvoja družbe, čeprav tega nima navedeno v Statutu družbe.
- Določba 2: upravljanje družbe je usmerjeno v izpolnjevanje ciljev, ki so opredeljeni v Strategiji skupine UNIOR za obdobje do 2014. Strategijo je potrdil nadzorni svet družbe na svoji seji 18.2.2011. Posebnega dokumenta Politika upravljanja družbe uprava skupaj z nadzornim svetom ni sprejela.
- Določba 5.2: družba ob organiziranem zbiranju pooblastil za skupščino zagotavlja javno objavo informacij o tem in sicer seznam pooblaščenecv in njihove kontaktne podatke, roke za zbiranje in obrazec pooblastila, na dan skupščine pa ne objavlja vseh stroškov, ki so družbi nastali v povezavi z organiziranim zbiranjem pooblastil.
- Določba 7: določba, da je postopek izbire kandidatov za člane nadzornega sveta in oblikovanje predloga skupščinskega sklepa o imenovanju članov nadzornega sveta transparenten in vnaprej opredeljen ni v celoti upoštevana, saj nimamo urejenega postopka izbire kandidatov, niti nimamo vnaprej pripravljenega opisa vloge in strokovnega znanja, izkušenj ter veščin, ki so potrebni za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta (profil člana nadzornega sveta).
- Določba 8: vsi člani nadzornega sveta so podpisali posebno izjavo, s katero so se opredelili do izpolnjevanja vsakega kriterija neodvisnosti v skladu s Kodeksom in navedli, da se smatrajo za neodvisne, če izpolnjujejo vse kriterije, ali odvisne, če jih ne in so izrecno navedli, da so strokovno usposobljeni za delov v nadzornem svetu ter da imajo za tako delo dovolj izkušenj in znanja, vendar se te podpisane izjave ne objavljajo na spletnih straneh družbe.

- Določba 8.7: poslovnik o delu nadzornega sveta nima določb o komuniciranju z javnostjo glede odločitev, sprejetih na seji. Komuniciranje z javnostjo poteka preko predsednika nadzornega sveta, pomembnejši sklepi nadzornega sveta pa se objavijo na spletni strani Ljubljanske borze SEOnet-u in na spletni strani družbe.
- Določba 11: nadzorni svet nima sekretarja nadzornega sveta, vse naloge sekretarja nadzornega sveta opravlja izvršilni direktor za splošne zadeve.
- Določba 19: družba ima vzpostavljen učinkovit sistem notranjega kontroliranja, ki omogoča tudi kvalitetno upravljanje s tveganje. Prav tako v sodelovanju z revizijsko komisijo zagotovi vsebinski, periodičen in nepristranski nadzor nad sistemom notranjega nadzora prilagojen dejavnosti in obsegu poslovanja družbe. Navedene naloge so v pristojnosti več strokovnih služb, kar se je pokazalo za dovolj učinkovito prakso poslovanja, ki so jo potrdili tudi zunanji revizorji, tako da notranje revizija kot posebna služba ni organizirana. Z enovito računovodsko politiko, enovitim sistemom kontrolinga in rešitvami informacijskih tehnologij izvajamo sistematičen notranji nadzor v družbah Skupine UNIOR, nadziramo jih pa tudi prek rednih mesečnih poročil.
- Določba 20: strategije komuniciranja družbe kot sestavni del politike upravljanja družbe ter pravil o omejitvah trgovanja z delnicami družbe družba nima posebej opredeljenih. Za komuniciranja družbe oz. transparentnost poslovanja družbe skrbijo strokovne službe na način, da so spoštovana določila Kodeksa, prav tako je skladno z določbami sklepa ATVP o posebnih pravilih za obveščanje o notranjih informacijah in naložbenih priporočilih izdelan seznam oseb, ki so jim dostopne notranje informacije.
- Določba 21.3: družba ne zagotavlja javnih objav sporočil v tujem jeziku, ki se običajno uporablja v mednarodnih finančnih krogih, izdelava pa letno poročilo v tujem jeziku.

Zreče, 23. april 2012

Predsednik uprave  
Gorazd Korosec

Član uprave  
Darko Hrastnik



Predsednik nadzornega sveta  
Matej Golob Matzele

