

Izjava o upravljanju družbe

V skladu z določbo petega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (v nadaljevanju ZGD-1) Kostak, d. d. (v nadaljevanju: družba Kostak), podaja naslednjo

Izjavo o upravljanju

Uprava in nadzorni svet družbe Kostak izjavljata, da je bilo v obdobju poslovnega leta 2019 upravljanje družbe Kostak skladno z Zakonom o gospodarskih družbah in drugimi veljavnimi predpisi, ki zavezujejo družbo Kostak.

Ta izjava o upravljanju je sestavni del letnega poročila za leto 2019.

Veljavni kodeks upravljanja

Družba Kostak in njene odvisne družbe pri svojem poslovanju uporabljajo Kodeks upravljanja za nejavne družbe, izdajatelj RS Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo, Gospodarske zbornice Slovenije in Združenja nadzornikov Slovenije, kateri se šteje kot priporočilo dobre prakse korporativnega upravljanja. Kodeks o upravljanju je javno dostopen na spletni strani www.kostak.si/podjetje/letna-porocila.html.

Na ravni družbe in skupine smo izvajali izobraževanja zaposlenih o pomenu poslovanja in korporativne integritete. Obravnavo kršitev obeh Kodeksov ravnanja v škodo Skupine ali družbe Kostak urejajo interni dokumenti in relativna zakonodaja. Na ravni Skupine preverjajo skladnost poslovanja služba, ki je odgovorna za upravljanje tveganj in skladnosti poslovanja, pravna služba ter zaposleni iz posameznih organizacijskih enot, ki sodelujejo pri ureditvi skladnosti poslovanja na posameznih področjih. Za skladnost skrbimo tudi na področju varstva osebnih podatkov, ki na ravni družbe in skupine skrbi pooblaščen oseba. O pomenu varstva osebnih podatkov in posameznih pravic izobražujemo zaposlene in jih obveščamo preko internih glasil.

Kodeks upravljanja za nejavne družbe in Kodeks poslovne etike v družbe Kostak smo v Skupini pri poslovanju spoštovali, kar dokazuje dejstvo, da zoper podjetja, ki poslujejo v Skupini ni bilo ugotovljenega neetičnega, koruptivnega oziroma nezakonitega delovanja, ki bi ga lahko povzročili deležniki, kateri so zavezani k spoštovanju določil obeh Kodeksov. Ugotavljanje ravnanja, ki pomeni odstopanja od določil Kodeksov pa izvajajo bodisi nadzorni resorni državni organi ali pa pristojne službe družbe in skupine, skladno s postopki, ki jih določa interna normativa ali pa resorna zakonodaja.

Družba Kostak uporablja tudi Kodeks poslovne etike, ki opredeljuje temeljna načela in pravila, po katerih se ravna uprava, člani nadzornega sveta, zaposleni ter družbe v Skupini Kostak (v nadaljevanju dokumenta Skupina). Kodeks poslovne etike je javno dostopen na spletni strani <https://www.kostak.si/podjetje/druzbeno-odgovornost.html>.

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

Družbe v Skupini pripravljajo računovodske izkaze v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS), skupinski računovodski izkazi pa so pripravljani v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (MSRP). Družbe zagotavljajo, da so finančno stanje, uspešnost poslovanja in denarni tokovi prikazani pošteno glede na dejanske učinke poslovnih dogodkov.

Notranje kontrole, ki jih je Skupina vzpostavila in jih izvaja na vseh ravneh, so usmeritve in postopki, da bi obvladovala tveganja, ki so povezana z računovodskim poročanjem. Namen notranjih kontrol je zagotoviti zanesljivost računovodskega poročanja in skladnost z veljavnimi zakoni ter drugimi zunanji in notranji predpisi. Notranje kontrole na področju računovodenja so namenjene obvladovanju tveganj predvsem glede:

- verodostojnosti računovodskih podatkov, ki temeljijo na verodostojnih knjigovodskih listinah, dokazilih o obstoju poslovnih dogodkov, iz katerih so nedvoumno razvidni vsi podatki, pomembni za njihovo pravilno knjigovodsko evidentiranje,
- pravilnosti računovodskih podatkov, ki so pred objavo ustrezno preverjeni; kontrole se vršijo na več nivojih s primerjavo in usklajevanjem podatkov analitičnih knjigovodstev s podatki v knjigovodskih listinah kot tudi s podatki poslovnih partnerjev ali z dejanskim fizičnim stanjem sredstev ter z usklajevanjem med analitičnimi knjigovodstvi in glavno knjigo,
- popolnosti in pravočasnosti računovodskih podatkov, ki jo zagotavljamo z enotnimi računovodskimi politikami ter z natančno določenimi postopki in roki evidentiranja, ki so zapisani v Pravilniku o računovodstvu in drugih internih aktih, zelo pomembno pa je tudi ustrezno razmejevanje pristojnosti in odgovornosti.

Podatki o delovanju skupščine in njenih ključnih pristojnosti

Redno skupščino delničarjev skliče predsednik uprave praviloma enkrat na leto. Vsi delničarji imajo enake pravice pri glasovanju, saj vse delnice tvorijo en razred delnic, vsaka delnica pa prinaša delničarju en glas. Delničarji lahko na skupščini sodelujejo neposredno ali posredno preko pooblaščenca.

Skupščina delničarjev v letu 2019

Na 26. redni skupščini delničarjev, ki je bila 28. maja 2019, je skupščina:

- podelila razrešnico upravi in nadzornemu svetu za poslovno leto 2018,
- se seznanila z letnim poročilom Skupine in družbe Kostak za poslovno leto 2018, revizorjevimi mnenjem in poročilom nadzornega sveta,
- potrdila predlog sklepa uprave in nadzornega sveta o uporabi bilančnega dobička za leto 2018,
- spremenila veljavni Statut družbe Kostak v delu točke II./4. Zaščitni znak – opis zaščitnega znaka družbe Kostak,
- potrdila predlog sklepa nadzornega sveta o imenovanju revizijske družbe PricewaterhouseCoopers za pooblaščenega revizorja družbe, ki bo opravila revizijo računovodskih izkazov za poslovno leto 2019.

Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora ter njegovih komisij

Sestava in delovanje uprave

Delovanje uprave urejata statut družbe Kostak in Poslovnik uprave Kostak, d. d. Uprava družbe Kostak je enočlanska, družbo vodi samostojno in na lastno odgovornost. Mandat uprave traja 5 let z možnostjo ponovnega imenovanja. Predsednik uprave Miljenko Muha je bil imenovan za mandatno obdobje 2016–2020.

Predsednik uprave ima z direktorji in vodji sektorjev in služb družbe Kostak ter direktorji odvisnih družb tedenske operativne sestanke, kjer se informira o poslovnih dogodkih ter sprejema pomembne poslovne odločitve. V letu 2019 je bilo izvedenih 44 rednih operativnih sestankov.

Sestava in delovanje nadzornega sveta ter njegovih komisij

Delovanje nadzornega sveta urejata statut družbe Kostak in Poslovnik nadzornega sveta. Sestava nadzornega sveta je določena s statutom družbe. Člani nadzornega sveta so izvoljeni za dobo 4 let in so lahko ponovno izvoljeni.

Nadzorni svet družbe Kostak je imel v letu 2019 tri redne seje. Delo nadzornega sveta in njegove komisije v letu 2019 je natančneje predstavljeno v Poročilu nadzornega sveta.

Člani nadzornega sveta delujejo v naslednji sestavi:

- **Rudolf Mlinarič**, predsednik,
- **Melita Čopar**, namestnica predsednika,
- **Natalija Geršak**, članica,
- **Jože Slivšek**, član,
- **Aleš Grmšek**, član (predstavnik delavcev),
- **Janez Kozole**, član (predstavnik delavcev).

Revizijska komisija nadzornega sveta družbe Kostak je imela v letu 2019 šest rednih sej. Naloge in pristojnosti revizijske komisije je opredelil nadzorni svet in jih dokumentiral v Poslovniku revizijske komisije.

Revizijsko komisijo sestavlja pet članov:

- **Melita Čopar**, predsednica,
- **Rudolf Mlinarič**, član,
- **Anica Topolovšek**, članica,
- **Alenka Podbevšek**, članica,
- **Maja Kermc**, članica.

Veljavna politika raznolikosti v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja ali nadzora družbe

Družba Kostak in njene odvisne družbe spoštujejo raznolikost svojih zaposlenih in si prizadevajo za njihovo enakopravno vključevanje v svoje delovanje. V politiki upravljanja družbe Kostak je zaveza o preprečevanju diskriminacije, ki pravi, da družba Kostak in Skupina svojim zaposlenim zagotavljata enake možnosti glede na spol, raso, barvo kože, starost, zdravstveno stanje, versko, politično in drugo prepričanje, članstvo v sindikatu, nacionalni ali socialni izvor, družinski status, premoženjsko stanje, spolno usmerjenost ali druge okoliščine. Družba Kostak in odvisne družbe, ki poslujejo v Skupini, zaenkrat nimajo sprejete samostojne politike, ki bi dodatno urejala strukturo organov vodenja in nadzora glede na spol, starost, izobrazbo in druge osebne okoliščine, vendar pa načela te politike implementira preko drugih internih aktov, poslovnih politik in postopkov. Mednje spadata Kodeks poslovne etike Skupine in družbe Kostak in Poslovnik o delu nadzornega sveta, s čimer se zagotavlja optimalni in odgovorni nadzor in spremljanje odločitev.

Podatki po 6. odstavku 70. člena ZGD-1

Struktura osnovnega kapitala družbe in lastniška struktura

Osnovni kapital družbe Kostak znaša 4.000.000 EUR in je razdeljen na 40.000 navadnih prosto prenosljivih kosovnih imenskih delnic.

Pet največjih delničarjev ima v lasti 80,3 % družbe Kostak. Največji delničar z 43,0 % je Občina Krško, sledijo Žarn Krško, d. o. o., 14,0 %, Arh, d. o. o., 11,5 %, Franc Kelhar 8,0 % in Občina Kostanjevica na Krki 3,8 %.

Omejitve prenosa delnic in glasovalnih pravic

Družba Kostak nima kvalificiranih deležev po ZPre-1 in ni izdala vrednostnih papirjev, ki bi zagotavljali posebne kontrolne pravice ter nima omejitve glasovalnih pravic.

Pravila družbe o imenovanju in delovanju članov organov vodenja in nadzora ter o spremembah statuta

Družba Kostak ima enočlansko upravo. Število članov uprave določa in imenuje nadzorni svet. Mandat uprave traja pet let z možnostjo ponovnega imenovanja. Nadzorni svet družbe Kostak ima šest članov, štiri potrdi skupščina. Člani nadzornega sveta so izvoljeni za dobo štirih let in so po preteku mandata lahko ponovno izvoljeni. Temeljna funkcija nadzornega sveta je nadzor nad vodenjem poslov družbe. Skladno s Kodeksom so člani nadzornega sveta neodvisni pri delovanju in samostojni pri odločanju.

Skupščina s tričetrtinsko večino pri sklepanju zastopanega kapitala odloča o spremembah statuta.

Pooblastila članom posloводства, zlasti pooblastila za izdajo ali nakup lastnih delnic

Družbo Kostak vodi, predstavlja in zastopa predsednik uprave. Pooblastilo upravi družbe za pridobivanje in odsvajanje lastnih delnic je bilo podano na 25. redni skupščini delničarjev dne 25. 5. 2018. Pooblastilo je veljavno 36 mesecev od datuma njegove podelitve, torej traja do 25. 5. 2021

Upravljanje odvisnih družb

Za vse družbe v Skupini veljajo enotna pravila upravljanja, organiziranosti in delovanja. Obvladujoča družba postavlja strateške usmeritve in operativne cilje vsem odvisnim družbam v Skupini in spremlja uresničevanje le-teh. Zaradi boljše povezave in nadzora nad poslovanjem odvisnih družb uprava obvladujoče družbe Kostak predstavlja skupščino odvisnih družb. Za opravljanje teh funkcij ne prejema dodatnih plačil.