

IZJAVA O SPOŠTOVANJU KODEKSA UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB

Uprava družbe Droga Kolinska, d.d. je 18.2.2009 na Seo Net-u objavila Izjavo o spoštovanju Kodeksa upravljanja javnih delniških družb (v nadaljnjem besedilu Kodeks), katerega spremembe in dopolnitve so bile sprejete 5.2.2007. Kodeks je javno dostopen na spletnih straneh Ljubljanske borze v slovenskem <http://www.ljse.si/cgi-bin/jve.cgi?att=%205213&sid=vCnRj0extHd5g6SJ> in angleškem jeziku <http://www.ljse.si/cgi-bin/jve.cgi?att=5223&sid=vCnRj0extHd5g6SJ>.

V tej Izjavi o spoštovanju Kodeksa upravljanja javnih delniških družb je družba navedla odstopanja pri sledenju priporočilom in pojasnila razloge zanj v luči poslovanja v letu 2008, ter hkrati, glede na spremembe in dopolnitve zadevnega Kodeksa nakazala tudi nameravane oz. željene spremembe bodočega poslovanja, vse v smeri prizadevanja, da bi v čim večji meri spoštovala priporočila Kodeksa. Odstopanja od Kodeksa in razlogi zanj so navedeni v tekstu spodaj.

Družba si bo prizadevala v čim večji meri upoštevati tudi neobvezujoča priporočila Kodeksa ter v skladu s tem ciljem ustrezno izpopolnjevati svoj sistem upravljanja.

Ob morebitnem odstopanju od podane izjave o spoštovanju Kodeksa bo družba poskrbela za ustrezno ažurno objavo.

Odstopanja od priporočil in razlogi zanj:

V poglavju 1: Razmerje med družbo, delničarji in drugimi interesnimi skupinami

1.1.1. Osnovni cilj delniške družbe, ki opravlja pridobitno dejavnost, je maksimiranje vrednosti družbe. Ta in drugi cilji, ki jih družba zasleduje pri opravljanju svoje dejavnosti, naj bodo zapisani v statutu družbe.

Družba v statutu nima posebej zapisanih ciljev, ki jih zasleduje pri svojem delovanju. Nedvomno pa je eden izmed teh ciljev tudi maksimiziranje vrednosti družbe, ki predstavlja enega pomembnejših elementov gospodarnega načina poslovanja.

1.2.5. V primeru povečanja ali zmanjšanja osnovnega kapitala družbe ter v primeru pridobivanja oziroma odsvajanja lastnih delnic družbe naj družba skladno z načelom enake obravnave delničarjev upošteva določila o prednostni pravici delničarjev v sorazmerju z njihovim deležem v kapitalu družbe.

Statut družbe v 6. členu vsebuje določilo, da lahko uprava ob povečanju osnovnega kapitala (odobreni kapital) odloči o izključitvi prednostne pravice delničarjev do novih delnic, za kar pa potrebuje soglasje nadzornega sveta.

1.2.6. Družba naj spodbuja vse delničarje k aktivnemu in odgovornemu izvrševanju njihovih pravic, pri čemer jih obvešča, kateri načini izvrševanja lahko škodijo družbi oziroma drugim delničarjem družbe. Družba naj spodbuja večjo zastopanost delničarjev na skupščini tudi posredno prek finančnih in drugih organizacij ter pooblaščenecv (organizirano zbiranje pooblastil, objava informacij o pooblaščenecih).

Družba posebej ne organizira zbiranja pooblastil. Družba zastopa stališče »aktivnega delničarja«, tako da je vsakemu posameznemu delničarju prepuščena izbira, ali se bo skupščine udeležil ali ne ter seveda ali se je bo udeležil osebno ali pa s pooblastitvijo svojega zaupnika prenesel uresničevanje upravljalških pravic nanj.

1.3.7. Poslovodstvo naj poskrbi, da družba ob sklicu skupščine uporablja informacijsko tehnologijo, ki zagotavlja delničarjem enakomerno obveščenost in učinkovito uresničevanje njihovih pravic. Pri objavljanju podatkov in materialov iz drugega do četrtega odstavka te točke in njihovem uvrščanju na uradno spletno stran družbe, naj poslovodstvo spoštuje pravila enakomernega obveščanja.

V objavi sklica skupščine naj poslovodstvo navede tudi naslov uradne spletne strani družbe. Poslovodstvo naj z zakonom zahtevana poročila in gradiva objavi na uradni spletni strani

družbe, skupaj s sklicem skupščine, objavo dnevnega reda, predlogi za sprejemanje sklepov in utemeljitvijo teh predlogov. Če naj skupščina odloča o spremembah statuta, naj poslovodstvo na uradni spletni strani družbe objavi besedilo predlaganih sprememb z utemeljitvijo.

Hkrati naj poslovodstvo na uradni spletni strani družbe objavi tudi skupno število delnic in glasovalnih pravic ter število delnic in glasovalnih pravic po posameznem razredu, po stanju ob sklicu skupščine.

Podatki in materiali iz drugega do četrtega odstavka te točke naj bodo od sklica skupščine dostopni na poslovnem naslovu družbe.

Družba je do sedaj na svojih spletnih straneh objavljala sklic skupščine, dnevni red, predloge sklepov z obrazložitvijo, letno poročilo ter poročilo nadzornega sveta. V prihodnosti ima družba namen v objavi sklica navesti tudi naslov uradne spletne strani družbe, na uradnih spletnih straneh objaviti tudi skupno število delnic in glasovalnih pravic po stanju ob sklicu skupščine ter besedilo predlaganih sprememb statuta z utemeljitvijo.

1.3.18. Člane nadzornega sveta in člane upravnega odbora naj skupščina delničarjev voli posamično.

Skupščina družbe je zaenkrat odločala le o izvolitvi enega novega člana nadzornega sveta, predstavnika delničarjev oz. kapitala. Načelno stališče družbe za vnaprej pa je, da se vse kandidate za člane nadzornega sveta voli skupaj. Prednost takšnega načina je strokovno uravnotežena sestava nadzornega sveta. Poslovnik o delu nadzornega sveta namreč določa, da nadzorni svet ali posebna komisija nadzornega sveta pri izbiranju predlogov za kandidate upoštevata, da imajo ustrezno strokovno znanje, izkušnje in sposobnosti ter časovno razpoložljivost.

1.3.19. Skupščina naj sprejema sklepe o razrešnici organom vodenja ali nadzora ločeno za vsak organ. Član organa vodenja ali nadzora naj ne glasuje o svoji razrešnici.

Skupščina družbe je v letu 2006 odločala skupaj o podelitvi razrešnice upravi in nadzornemu svetu družbe. V letih 2007 in 2008 pa je o podelitvi razrešnice upravi in nadzornemu svetu Skupščina odločala v ločenih sklepih.

1.3.20. Poslovodstvo mora, takoj ko je to mogoče, objaviti na skupščini sprejete sklepe skupščine ter informacijo o morebitnih na skupščini delničarjev napovedanih izpodbojnih ali ničnostnih tožbah.

V objavi naj poslovodstvo navede tudi:

- skupno število na skupščini zastopanih delnic in glasovalnih pravic ter število zastopanih delnic in glasovalnih pravic po posameznem razredu;
- za vsak predlagani sklep rezultate glasovanja, ki vsebujejo vsaj število delnic v zvezi s katerimi so bili oddani glasovi, število oddanih glasov in v odstotkih izražene glasove za in proti;
- jasno identifikacijo petih na skupščini prisotnih ali zastopanih največjih delničarjev družbe, ter za vsakega takšnega delničarja število njegovih delnic in število njegovih glasovalnih pravic; glasovalne pravice naj bodo izražene tudi v odstotku glede na vse glasovalne pravice družbe in glede na glasovalne pravice v razredu delnic;
- informacije o uporabi bilančnega dobička, podatke o višini dividende, datumu preseka, na katerega se ugotavljajo upravičenci do dividende, datumu izplačila dividend;
- kadar se sprejeti sklepi nanašajo na izdajo novih serijskih vrednostnih papirjev natančen opis pravic in obveznosti, ki izhajajo iz vrednostnega papirjev;

Poslovodstvo družbe mora vsakršno cenovno občutljivo informacijo, ki je bila razkrita na skupščini družbe, nemudoma objaviti.

Družba do sedaj priporočila ni v celoti sledila in sicer vezano na drugo alinejo priporočila v objavi ni navedla števila delnic in števila oddanih glasov, ampak zgolj odstotek deleža glasov glede na število oddanih glasov, odstotek deleža zastopanih delnic z glasovalno pravico in odstotek deleža glede na vse delnice z glasovalno pravico. Nadalje družba delno ni izvajala priporočila iz tretje alineje in sicer ni objavila skupnega odstotka glasovalnih pravic prvih petih največjih delničarjev glede na vse delnice z glasovalno pravico, saj je imela družba na dan skupščine samo tri delničarje. Družba bo zadevno priporočilo upoštevala pri nadaljnjem delovanju.

V poglavju 2: Uprava družbe

2.2.1. Priporoča se, da upravo sestavlja več članov, pri čemer se eden izmed njih imenuje za predsednika uprave. Razdelitev delovnih področij in nalog med člani uprave in način njihovega

sodelovanja naj družba določi v svojih aktih (statut, poslovnik o delu uprave).

8. člen statuta družbe določa, da ima lahko uprava največ pet članov, 3. odstavek 9. člena statuta družbe pa določa, da uprava lahko sprejme poslovnik o delu uprave. Do vključno dne 11.4.2007 je imela družba enočlansko upravo, tako da razdelitev delovnih področij in nalog med člani uprave in način njihovega sodelovanja ter posledično poslovnik o delu uprave ni potreben. Z dnem 12.4. 2007 je delo nastopila nova uprava, ki je sestavljena iz dveh članov, z dnem 5.12.2008 pa sta bila imenovana še dva člana uprave, tako da uprava sedaj šteje štiri člane glede na navedeno dejstvo družba sledi zadevnemu priporočilu, v kratkem pa bo sprejet tudi ustrezen poslovnik u delu uprave.

2.2.4. Posamezni člani uprave naj popolno, izčrpno, natančno in sproti obveščajo predsednika uprave o vseh pomembnejših dogajanjih in potekih posameznih poslov na področjih, za katere so pristojni.

Kot nadaljevanje pojasnila pod točko 2.2.1. družba navaja, da bo glede na povečanja števila članov uprave z dnem 12.4.2007 in 5.12.2008, uprava sprejela ustrezní notranji akt, ki bo potrebna razmerja in dolžnosti medsebojnega obveščanja med člani uprave jasno opredelil.

2.3.2. Politika določanja višine plačil, povračil in drugih ugodnosti članov uprave naj bo vnaprej določena in naj upošteva kriterije, kot so zlasti:

- obseg nalog posameznega člana uprave,
- uspešnost posameznega člana uprave,
- velikost družbe in njeno finančno stanje,
- zahtevnost vodenja družbe glede na njeno poslovno ter organizacijsko kompleksnost,
- splošne gospodarske razmere, v katerih posluje družba,
- uspešnost poslovanja družbe,
- izpolnjevanje strateških in letnih načrtov,
- nagrade članov uprave v povezanih družbah;
- priporočila za nagrajevanje, ki so jih sprejele ustrezne stanovske organizacije.

Navedeni kriteriji so spoštovani, vendar ne v okviru splošnega akta, temveč jih določa individualna pogodba s članom uprave. V okviru določil o plači in drugih prejemkih je tako predvidena mesečna fiksna plača, plača iz naslova uspešnosti, nagrada za izjemne podjetniške dosežke, posebej pa so opredeljene tudi druge ugodnosti. S statutom družbe je tudi omogočena udeležba uprave pri dobičku, lahko tudi v delnicah družbe.

2.3.4. Delniške opcije ali primerljivi finančni instrumenti lahko služijo kot variabilni del prejemkov, ki naj dolgoročno spodbuja k doseganju večje storilnosti in lojalnosti družbi. Merila zanje naj bodo podrobno določena vnaprej z uporabo primerjalnih parametrov, kot so na primer donosnost delniškega indeksa ali doseganje vnaprej predvidene rasti tečaja delnic družbe. Pri tem naj se merila uspešnosti in drugi pogoji iz opsijskega načrta ne spreminjajo z veljavnostjo za nazaj (retroaktivno).

Odškodnine in denarna nadomestila za neizkoriščene opcije niso dovoljeni.

in

2.3.5. Član uprave ki pridobi delnice na podlagi opsijskih upravičenj (opcijski načrt) ali na podlagi delniškega načrta, naj ne bo upravičen prodati tako pridobljenih delnic še najmanj 2 leti po prenehanju mandata, v katerem jih je pridobil.

V novem mandatu jih sme odsvojiti le, če v tem mandatu pridobi nove delnice pred odsvojitvijo tistih iz prejšnjega mandata.

Družba v notranjih aktih nima posebej predvidenega nagrajevanja oz. spodbujanja pri delu z delniškimi opcijami ali primerljivimi instrumenti. Do sedaj tega tudi ni izvajala.

V poglavju 3: Nadzorni svet

3.1.5. Nadzorni svet sprejme poslovnik o svojem delu, ki naj bo pod enakimi pogoji dostopen vsem delničarjem in svetu delavcev.

Nadzorni svet družbe je poslovnik o delu nadzornega sveta sprejel na svoji 4. seji dne 31.5.2005. Do sedaj je bil poslovnik dostopen vsem delničarjem na sedežu družbe, družba pa bo vpogled v njegovo vsebino v kratkem omogočila tudi na svoji internetni strani.

3.1.7. Nadzorni svet naj se sestane brez prisotnosti članov uprave v primerih, ko odloča o imenovanju predsednika uprave, nagrajevanju uprave ter o oceni svojega dela.

Dosedanja praksa dela nadzornega sveta družbe je bila, da o nagrajevanju uprave ter oceni svojega

delo, kar opravi v okviru sprejema poročila nadzornega sveta v povezavi s potrjevanjem letnega poročila, odloča v prisotnosti uprave.

3.1.9. Nadzorni svet naj uporablja informacijsko tehnologijo za razpošiljanje gradiv in sklic sej. Vse člane nadzornega sveta naj se na seje vabi enako. Če je to smotrno zaradi velikosti nadzornega sveta ali krajevne oddaljenosti članov, se priporoča, da nadzorni svet uporablja informacijsko tehnologijo tudi za izvedbo sej in glasovanje o predlogih sklepov. Vsaj enkrat letno naj se člani nadzornega sveta sestanejo osebno.

Sklic sej skupaj z gradivom se članom nadzornega sveta družbe, glede na njihov izražen interes, pošilja po pošti. Pošiljanje gradiva po elektronski pošti je bilo do sedaj prakticirano pri korespondenčnih sejah. Poslovnik o delu nadzornega sveta v 18. členu namreč omogoča tudi uporabo informacijske tehnologije.

3.1.10. Predsednik nadzornega sveta naj člane nadzornega sveta vzpodbuja k učinkovitemu in aktivnemu opravljanju funkcije. Če se posamezni član ne udeležuje sej nadzornega sveta oziroma pri opravljanju svoje funkcije ni aktiven, naj bo to razvidno iz pisnega poročila skupščini. Enkrat letno naj nadzorni svet ovrednoti svoje delo. Ocena dela nadzornega sveta naj vključuje oceno sestave organa, organizacije in delovanja kot skupine, ovrednotenje usposobljenosti in učinkovitosti vsakega njegovega člana in posameznih komisij nadzornega sveta. Nadzorni svet naj s tem postopkom določi ukrepe za izboljšanje učinkovitosti (sestava, izobraževanje, dinamika in udeležba na sejah, informiranje in priprava na seje ...).

Nadzorni svet družbe je povzel in ovrednotil delo celotnega nadzornega sveta v poročilu nadzornega sveta, ki je javno objavljeno skupaj z letnim poročilom in tako javno dostopno vsem delničarjem družbe. Usposobljenost in učinkovitost vsakega njegovega člana ni posebej navedena, ker to glede na njihovo vestnost in aktivnost ter skrbno izbiro ob sami izvolitvi članov ni bilo potrebno.

3.4.2. Višina in način določanja višine posameznih plačil, povračil in drugih ugodnosti članov nadzornega sveta se določita s sklepom skupščine ali s statutom. Pri določitvi višine plačil naj se upoštevajo kriteriji, kot so:

- obseg nalog in odgovornosti članov nadzornega sveta,
- strokovnost in aktivnost članov nadzornega sveta,
- velikost družbe in kompleksnost poslovanja družbe,
- splošne gospodarske razmere, v katerih posluje družba.

Priporoča se, naj se pri oblikovanju konkretnih meril smiselno upoštevajo tudi kriteriji za plačilo članov nadzornih svetov, ki jih sprejema in določa ustrezna stanovska organizacija.

Družba ne upošteva kriterija strokovnosti pri določitvi višine plačil, ker meni, da to ni potrebno. Pri tem izhaja iz stališča, da so vsi člani nadzornega sveta, tako predstavniki delničarjev kot predstavniki delavcev, izvoljeni s strani pristojnih organov, izbrani na podlagi kriterija strokovnosti. Aktivnost članov nadzornega sveta je upoštevana pri plačilu sejnine, ne pa tudi pri plačilu za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta.

3.4.4. Član nadzornega sveta, ki je hkrati član posloводства povezane družbe, naj za izvajanje svojih nalog člana nadzornega sveta ne prejema posebnih plačil razen povračil stroškov.

Družba tega priporočila ne spoštuje iz razloga pravičnega in enakopravnega obravnavanja vseh članov nadzornega sveta. Po stališču družbe je namreč bistveno, da je funkcija člana nadzornega sveta samostojna in da predstavlja veliko odgovornost in skrb.

3.4.6. Zavarovanje odškodninske odgovornosti v zvezi z opravljanjem nalog članov nadzornih svetov naj varuje interese družbe in ne članov nadzornega sveta.

in

3.4.7. Če člani nadzornega sveta odškodninsko zavarujejo svojo odgovornost pri delovanju v nadzornem svetu, sami krijejo stroške zavarovanja. Družba naj zavarovanje odgovornosti sklepa le za tisti del škode, ki lahko presega premoženje članov nadzornih svetov in ki družbi brez zavarovanja ne bo mogla biti povrnjena.

Družba nima sklenjenega zavarovanja odgovornosti članov nadzornega sveta.

3.5.5. Natančnejše kriterije družbe za presojo obstoja nasprotja interesov ter postopke ravnanja v zvezi z njim naj družba določi v poslovniku nadzornega sveta, statutu ali v posebnem kodeksu upravljanja družbe. Priporoča se, da se glede postopka določijo vsaj naslednji ukrepi:

- posamezni član nadzornega sveta pojasni nasprotje interesov in se vzdrži glasovanja;
- v utemeljenih primerih lahko pred glasovanjem predsednik nadzornega sveta zahteva od članov nadzornega sveta, naj izjavijo, ali imajo glede zadeve, ki je predmet glasovanja, nasprotje interesov;
- dejstvo, da se je posamezni član nadzornega sveta vzdržal glasovanja iz razloga nasprotja interesov, ter morebitna pojasnila ali izjave članov nadzornega sveta v zvezi s tem, naj se zapišejo v zapisnik seje nadzornega sveta.

Obstoj bistvenega nasprotja interesov ali obstoj očitnega nasprotja interesov, ki ni zgolj začasne narave, naj bo v razmerju do posameznega člana nadzornega sveta razlog za prenehanje njegovega mandata.

Družba do sedaj zadevnemu priporočilu ni sledila. Družba si bo vnaprej prizadevala urediti tudi to področje v skladu s priporočilom.

V poglavju 7: Revizija in sistem notranjih kontrol

7.1.4. Revizor naj bo prisoten na skupščini delničarjev družbe. Kadar delniška družba nima oblikovane posebne revizijske komisije, naj bo revizor prisoten na vseh sejah nadzornega sveta oziroma upravnega odbora, kjer se sprejemajo odločitve povezane z letnim poročilom ali sistemom notranjih kontrol in obvladovanja tveganj.

Družba kljub temu da do sedaj ni imela oblikovane posebne revizijske komisije, revizor ni bil navzoč na vseh sejah nadzornega sveta, kjer so se sprejemale odločitve povezane z letnim poročilom ali sistemom notranjih kontrol in obvladovanja tveganj. V kolikor bo zaznati interes članov nadzornega sveta, se bo v bodoče izvajala drugačna praksa.

Ta izjava bo trajno objavljena tudi na uradni spletni strani družbe www.drogakolinska.com.

Ljubljana, 20.1.2009

Predsednik uprave
Slobodan Vučićević

Predsednik nadzornega sveta
Igor Bavčar