

IZJAVA O UPRAVLJANJU

Družba Elektro Maribor d.d. podaja v skladu z določilom petega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) izjavo o upravljanju družbe, ki je sestavni del tega poslovnega poročila in je dostopna na spletni strani družbe www.elektro-maribor.si. Izjava o upravljanju se nanaša na obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

I. Kodeksi upravljanja družb – izjava o skladnosti poslovanja s kodeksi upravljanja

Družba kot referenčni kodeks upravljanja uporablja Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države, ki ga je Slovenski državni holding, d.d. sprejel dne 17. 5. 2017.¹ V letu 2018 je odstopala od naslednjih priporočil:

- Načelo 6.6.1: Izjava o neodvisnosti ni bila objavljena na obrazcu, ki je priloga Kodeksa. Navedena zahteva se bo vnesla v novi poslovnik nadzornega sveta.
- Načelo 9.1.1: Organ nadzora družbe Elektro Maribor d.d. je skupščini predlagal imenovanje zunanjega revizorja za obdobje enega leta. Povabilo k oddaji ponudb za izvajanje revizijskih storitev je zaradi odstopa zunanjega revizorja, ki je bil izbran v letu 2017 bilo izvedeno maja 2018 in se je nanašalo na poslovno leto 2018. V letu 2019 je bilo izvedeno javno naročilo za triletno obdobje 2019 - 2021.

Družba kot referenčni kodeks upošteva tudi Kodeks upravljanja za nejavne družbe – napredna raven, ki so ga maja leta 2016 pripravili Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo Republike Slovenije, Gospodarska zbornica Slovenije in Združenje nadzornikov Slovenije.² V letu 2018 je odstopala od naslednjih priporočil:

- Načelo 4.6.4: Skladno z odločitvijo skupščine so v organu nadzora predstavniki enega spola.
- Načelo 4.6.5: Ob postopku uvajanja organa nadzora ta ni oblikoval posebnih zavez.
- Načelo 5.7.2: Sistem uvajanja novih članov organa nadzora in postopek pri izbiri ter predlaganju kandidatov za organ nadzora skupščini določi nadzorni svet oziroma s strani nadzornega sveta imenovana komisija. V poslovniku še niso določeni natančnejša merila za presojo nasprotja interesov organa nadzora in postopki ob mogočih nasprotjih interesov. Zaradi spremembe mandata treh članov nadzornega sveta v mesecu decembru leta 2018 bo poslovnik o delu nadzornega sveta dopolnjen oziroma spremenjen v letu 2019.
- Načelo 6.5: V skladu s statutom družbe, sprejetim na skupščini družbe, ima uprava enega člana.

Uprava družbe in nadzorni svet pri upravljanju družbe upoštevata Priporočila in pričakovanja Slovenskega državnega holdinga.³ Dne 26. 5. 2017 so bila navedena priporočila spremenjena in dopolnjena, kar je družba upoštevala pri upravljanju družbe v letu 2018. V letu 2018 je odstopala od naslednjih priporočil:

- Priporočilo 4.5: Zavezujoča kolektivna pogodba oziroma dogovori s predstavniki delavcev, ki se nanašajo na plačilo za delo, so objavljeni na intranetni strani družbe. Družba upošteva prevladujočo prakso družb v portfelju istega upravljavca.

¹ Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države je dostopen na spletni strani Slovenskega državnega holdinga www.sdh.si.

² Kodeks upravljanja za nejavne družbe je dostopen na spletni strani Gospodarske zbornice Slovenije www.gzs.si.

³ Priporočila in pričakovanja Slovenskega državnega holdinga so objavljena na spletni strani Slovenskega državnega holdinga (SDH d.d.) www.sdh.si.

Družba Elektro Maribor d.d. si pri poslovanju nenehno prizadeva za izboljšanje prakse na področju korporativnega upravljanja, vključno s proaktivno korporativno komunikacijo z različnimi deležniki.

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

Družba Elektro Maribor d.d. upravlja tveganja in izvaja postopke notranjih kontrol na vseh ravneh. Sistem upravljanja tveganj zagotavlja prepoznavanje in oceno pomembnih tveganj, opredelitev ukrepov za obvladovanje tveganj ter poročanje o tveganjih. Sistem notranjih kontrol daje primerno zagotovilo o doseganju ciljev in obvladovanju ključnih tveganj. Za vzpostavitev delovanja sistema notranjih kontrol je odgovorna uprava družbe, pri čemer so kontrole vgrajene v poslovne procese in sisteme.

Cilji delovanja notranjih kontrol so zagotavljanje skladnosti delovanja z zakonodajo in drugimi predpisi, s standardi, pogodbami in z internimi akti družbe, zagotavljanje zanesljivih in neoporečnih računovodskih informacij, varovanje premoženja, doseganje učinkovitosti in uspešnosti poslovanja ter doseganje zastavljenih strateških ciljev.

Nadzor nad delovanjem notranjih kontrol se izvaja z vodstvenim nadzorom, z notranjimi revizijskimi pregledi, z zunanjo revizijo računovodskih izkazov ter z drugimi neodvisnimi presojami. V poglavju 6 tega poslovnega poročila so podrobneje predstavljeni upravljanje tveganj in kontrolni mehanizmi v povezavi z oceno posamezne vrste tveganja. Uprava in nadzorni svet menita, da je sedanji sistem notranjih kontrol v družbi Elektro Maribor d.d. in skupini Elektro Maribor v letu 2018 zagotavljal učinkovito in uspešno doseganje poslovnih ciljev, delovanje v skladu z zakonskimi določili in pošteno ter transparentno poročanje v vseh pomembnih pogledih.

Uprava družbe je odgovorna za vodenje ustreznih poslovnih knjig ter vzpostavljanje in zagotavljanje delovanja notranjega kontroliranja in notranjih računovodskih kontrol, izbiranje in uporabljanje računovodskih usmeritev ter varovanje premoženja družbe. V povezavi s postopkom računovodskega poročanja družba Elektro Maribor d.d. smiselno uporablja model COSO⁴ upravljanja tveganj in sistem notranjih kontrol. Pri postavitvi sistema notranjih kontrol po načelu treh obrambnih linij⁵ zasleduje tri glavne cilje:

- točnost, zanesljivost in popolnost računovodskih evidenc ter resničnost in poštenost računovodskega poročanja;
- usklajenost z zakonodajo in drugo regulativo ter
- učinkovitost in uspešnost poslovanja.

Uprava družbe si prizadeva za takšen kontrolni sistem, ki je na eni strani najučinkovitejši pri omejevanju nastanka negativnega dogodka in na drugi strani stroškovno sprejemljiv. Uprava družbe se zaveda, da ima vsak sistem notranjih kontrol, ne glede na to, kako dobro deluje, svoje omejitve in ne more v celoti preprečiti napak ali prevar, mora pa biti postavljen tako, da na njih čim prej opozori in upravi daje primerno zagotovilo o doseganju ciljev.

V ta namen Elektro Maribor vzdržuje in izboljšuje:

- transparentno organizacijsko shemo matične družbe in skupine;
- jasne in poenotene računovodske usmeritve ter njihovo dosledno uporabo v celotni skupini Elektro Maribor;
- učinkovito organizacijo računovodske funkcije (funkcijsko odgovornost) znotraj posameznih družb in skupine Elektro Maribor;

⁴ Committee of sponsoring Organizations of the Treadway Commission je avtor modela upravljanja tveganj v družbi, ki se uporablja pod imenom model COSO.

⁵ Tri obrambne linije nadzora: (1) operativno vodstvo oziroma lastniki tveganj, (2) nadzorne funkcije, vključno s funkcijo koordinatorja tveganj, (3) notranja revizija, s funkcijo dajanja neodvisnih zagotovil.

- poročanje za družbo v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, za skupino Elektro Maribor v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, vključno z vsemi zahtevami razkritij in pojasnili;
- računovodsko poročanje, vključno z vsemi zahtevami razkritij in pojasnili;
- redne notranje in zunanje revizijske preglede poslovnih procesov poslovanja.

III. Pojasnila v skladu s šestim odstavkom 70. člena ZGD-1

Družba Elektro Maribor d.d. v skladu s šestim odstavkom 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) navaja podatke po stanju na zadnji dan poslovnega leta in vsa potrebna pojasnila:

1. Struktura osnovnega kapitala družbe Elektro Maribor d.d.:

Vse delnice so navadne imenske kosovne delnice, ki dajejo njihovemu imetniku pravico do upravljanja družbe, pravico do dividende ter pravico do izplačila preostanka vrednosti premoženja v primeru likvidacije. Vse delnice so delnice enega razreda in so izdane v nematerializirani obliki.

2. Omejitve prenosa delnic:

Vse delnice so prosto prenosljive.

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

Podatke o neposrednem in posrednem lastništvu vrednostnih papirjev družbe v smislu doseganja kvalificiranega deleža, kot ga določa zakon, ki ureja prevzeme, objavljamo v letnih poročilih. Na dan 31. 12. 2018 je imela Republika Slovenija 26.628.807 delnic oziroma 79,5 %.

4. Pojasnila o imetniku vrednostnih papirjev, ki zagotavljajo posebne kontrolne pravice:

Družba ni izdala vrednostnih papirjev, ki bi zagotavljali posebne kontrolne pravice.

5. Delniška shema za delavce:

Družba Elektro Maribor d.d. nima delniške sheme za delavce.

6. Pojasnila o vseh omejitvah glasovalnih pravic:

Delničarji družbe Elektro Maribor d.d. nimajo nobenih omejitev za izvajanje glasovalnih pravic, razen družbe Elektro Maribor d.d. iz naslova lastnih delnic. Na dan 31. 12. 2018 je družba Elektro Maribor d.d. imela 150.022 lastnih delnic.

7. Dogovori med delničarji, ki lahko povzročijo omejitev prenosa vrednostnih papirjev ali glasovalnih pravic:

Takšni dogovori ne obstajajo.

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

Pri imenovanju in zamenjavi članov organov vodenja ali nadzora ter spremembah statuta upošteva družba veljavno zakonodajo in statut družbe.

Člane nadzornega sveta imenuje in odpokliče skupščina družbe. Upravo imenuje in odpokliče nadzorni svet družbe. Skupščina sprejema statut družbe in odloča o njegovih spremembah.

9. Pooblastila članov posloводства, zlasti glede lastnih delnic:

Skupščina družbe Elektro Maribor d.d. je upravo družbe pooblastila, da lahko v obdobju od 29. 6. 2018 do 31. 12. 2018 kupuje lastne delnice.

10. Pomembni dogovori, ki začnejo učinkovati, se spremenijo ali prenehajo na podlagi spremembe kontrole v družbi, ki je posledica javne prevzemne ponudbe:

Takšni dogovori ne obstajajo.

11. Dogovori med družbo Elektro Maribor d.d. in člani organa vodenja ali nadzora ali delavci, ki predvidevajo nadomestilo, če ti zaradi ponudbe, kot jo določa zakon, ki ureja prevzeme, odstopijo, so odpuščeni brez utemeljenega razloga ali njihovo delovno razmerje preneha:

Takšni dogovori ne obstajajo.

IV. Pojasnila o delovanju skupščine družbe Elektro Maribor d.d. in njenih ključnih pristojnostih ter opis pravic delničarja in načina njihovega uveljavljanja

Delničar uresničuje svoje pravice na skupščini. Skupščina se skliče in izvede v skladu z veljavnimi predpisi. Imetnik delnic ima pravico do upravljanja družbe, pravico do dividende ter pravico do izplačila preostanka vrednosti premoženja v primeru likvidacije.

V. Pojasnila o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora ter njihovih komisij

Sestava in delovanje organov vodenja in nadzora sta opisana v poglavju 4.1.3. tega letnega poročila.

VI. Sistem skladnosti poslovanja in korporativne integritete

Integriteta družbe Elektro Maribor d.d. je bistvenega pomena za izvajanje poslanstva družbe Elektro Maribor d.d. K temu stremi družba tako z implementacijo zakonskih določil kot tudi z uveljavljanjem kodeksov in pravilnikov delovanja, ki jih je uprava sprejela z namenom, da zagotovi transparentno delovanje družbe Elektro Maribor d.d. Pri tem gre za zavezo k etičnemu delovanju, v skladu z najvišjimi pričakovanji in standardi, vse s ciljem zagotavljanja dobre prakse korporativnega upravljanja.

Za vzpostavitev in izvajanje sistema skladnosti poslovanja in integritete v družbi je vzpostavljen sistem integritete. Imenovan je bil pooblaščenec za korporativno integriteto (pooblaščenec). Pooblaščenec ni bil deležen nedovoljenega vplivanja, zagotovljena pa mu je bila tudi neodvisnost pri opravljanju nalog.

VII. Politika raznolikosti in Politika upravljanja

V skladu s Kodeksom korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države Slovenskega državnega holdinga, d. d., in Kodeksom upravljanja za nejavne družbe sta uprava in nadzorni svet Elektro Maribor, d.d., skupaj oblikovala in dne 11.6.2018 sprejela Politiko raznolikosti družbe Elektro Maribor d. d., ki je objavljena na spletni strani družbe http://www.elektro-maribor.si/images/delnicarji/o_podjetju/Politika_raznolikosti.pdf ter Politiko upravljanja družbe Elektro

Maribor d. d., ki je objavljena na spletni strani družbe [http://www.elektro-maribor.si/images/Politika_upravljanja_druzbe - dopolnjena.pdf](http://www.elektro-maribor.si/images/Politika_upravljanja_druzbe_-_dopolnjena.pdf). Politika upravljanja je bila dopolnjena dne 19.12.2018.

Uprava in nadzorni svet spodbujata raznolikost v dobro družbe. Družba sprejema prednosti raznolikosti, saj je ta odraz spoštovanja občečloveških vrednot in tudi eden od bistvenih elementov pri ohranjanju razvojnih in konkurenčnih prednosti družbe.

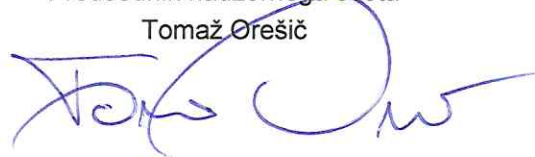
Skupščina družbe v nadzornem svetu je ob poteku mandata treh članov nadzornega sveta zagotovila primerno raznolikost, razen vidika spola.

Maribor, dne 22.3.2019

Predsednik uprave
mag. Boris Sovič

Handwritten signature of Boris Sovič in blue ink, consisting of stylized initials and a surname.

Predsednik nadzornega sveta
Tomaž Orešič

Handwritten signature of Tomaž Orešič in blue ink, featuring a large, flowing initial 'T' and the surname 'Orešič'.