



IZJAVA UPRAVE IN NADZORNEGA SVETA

delniške družbe

SALUS, Ljubljana, d. d.

O SKLADNOSTI S KODEKSOM UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB

za leto

2019

Ljubljana, marec 2020



SKLADNOST S KODEKSOM UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB

Za obvladujočo družbo SALUS, Ljubljana, d.d. je za obdobje od 1.1.2019 do 31.12.2019 veljal Kodeks upravljanja javnih delniških družb, sprejet 27.10.2016, s pričetkom uporabe z dnem 1.1.2017 (v nadaljevanju: »Kodeks«). Kodeks je javno dostopen v slovenskem jeziku na spletnih straneh Ljubljanske borze, d.d., Ljubljana na naslovu:

<http://www.ljse.si/media/Attachments/Izdajatelj/2016/NovKodeksCG2016.pdf>

Nadzorni svet in uprava družbe SALUS, Ljubljana, d.d. sta na 5. redni seji nadzornega sveta v letu 2019 dne 19.12.2019 sprejela posodobljeno Politiko upravljanja delniške družbe SALUS, Ljubljana, d.d., ki je bila 23.12.2019 objavljena v borznem informacijskem sistemu SEOnet Ljubljanske borze.

Družba SALUS, Ljubljana, d.d. pri svojem poslovanju upošteva veljavno zakonodajo, predpise in druge zakonske in podzakonske akte ter interne pravilnike in navodila. Sistem vodenja in upravljanja družbe zagotavlja usmerjanje in omogoča nadzor nad družbo, določa razdelitev pravic in odgovornosti med organi vodenja in nadzora, postavlja pravila in postopke za odločanje glede korporativnih zadev, zagotavlja okvir za postavljanje, doseganje in spremljanje uresničevanja poslovnih ciljev, postavlja vrednote, načela in standarde poštenega in odgovornega odločanja ter ravnanja.

1.1 Odstopanja od določil Kodeksa

Družba v največji meri sledi določbam Kodeksa, od določenih določil Kodeksa pa odstopa, kot je to obrazloženo v nadaljevanju:

– **Določilo Kodeksa 4.2, 4.3**

Družba ima sprejeto Politiko raznolikosti, vendar ne določa razmerja obeh spolov v organih. Dopusča različna razmerja med spoloma, pri čemer pri izbiri kandidata za člana organa upošteva tudi druga merila.

– **Določilo Kodeksa 5.7**

Družba pri presoji ustreznosti izjave o upravljanju ne uporablja zunanje neodvisne institucije, saj izjavo pregleda več služb znotraj družbe (finančna služba, pravna služba in uprava), poleg tega pa ustreznost izjave pregledajo svetovalci in periodično tudi odvetniška družba, z njo pa se seznanjajo tudi zunanja revizijska hiša.

– **Določilo Kodeksa 6.1, 6.2**

Družba je javna delniška družba, katere delnice se glasijo na prinosnika. Delniško knjigo vodi KDD, vendar družba nima podatkov o lastnikih delnic, razen za posamezne delničarje, ki so skladno z zakonodajo dolžni obvestiti družbo o višini deleža. Po informacijah, ki jih

družba ima, večjih delničarjev ni, zato delničarjev ne more spodbujati k aktivnostim, določenim v Kodeksu, pri čemer pa v celoti sledi prvemu odstavku določila 6 Kodeksa.

– **Določilo Kodeksa 8.1**

Delnice družbe se glasijo na prinosnika, katerih lastništvo ni znano, zato organizirano zbiranje pooblastil in objava stroškov v zvezi s tem ni mogoče.

– **Določilo Kodeksa 10.1**

Pri presoji ustreznosti kandidata za člana nadzornega sveta se v največji meri upoštevajo cilji Politike raznolikosti in pogoji za delo v nadzornem svetu, pri čemer v večini primerov pretehtajo celovito poslovno znanje in ustrezne delovne izkušnje, tudi če kateri od kandidatov nima listine, s katero bi dokazoval specializirano usposobljenost za članstvo v nadzornem svetu.

– **Določilo Kodeksa 11**

Družba ima oblikovan nadzorni svet, ki ga sestavljajo 3 predstavniki delničarjev in 2 predstavnika delavcev. Vsi člani so podpisali izjavo o neodvisnosti, pri čemer pri enem članu obstaja potencialno nasprotje interesov, in sicer je v istem nadzornem svetu več kot 3 mandate. V zvezi s tem se je član nadzornega sveta v izjavi opredelil, da nasprotje interesov ni trajno in relevantno, saj v ničemer ne vpliva na objektivno presojo uprave in poslovanje družbe, prav tako pa vse dosedanje odločitve in ravnanja niso v ničemer izkazovala nasprotja interesov. Zaradi varstva osebnih podatkov (podpisi) družba izjav ne objavlja na spletni strani.

– **Določilo Kodeksa 12.4**

Predstavniki delavcev niso oblikovali sveta delavcev, zato se nadzorni svet do poročil ne more opredeljevati. Delavci uresničujejo svoje pravice preko reprezentativnega sindikata.

– **Določilo Kodeksa 12.8**

Komuniciranje z javnostjo ne poteka preko predsednika nadzornega sveta, saj vse pomembne informacije javnosti sporoči družba brez odlašanja in bi poročanje nadzornega sveta pomenilo podvajanje informacij.

– **Določilo Kodeksa 12.9**

Družba nima vzpostavljenih procesov za naročanje zunanjih storitev, potrebnih za delo nadzornega sveta, ločeno za storitve, pri katerih družbo zastopa uprava, in storitve, pri katerih družbo zastopa predsednik nadzornega sveta, saj potrebe nadzornega sveta po zunanjih storitvah niso pogoste in se do sedaj ni izkazala potreba po vzpostavitvi ločenih procesov.

– **Določilo Kodeksa 12.11**

Nadzorni svet pripravi poročilo, ki vsebuje vse zakonske vsebine. V poročilu navede ustrezne informacije o reševanju nasprotij interesov le v primeru, ko prejme informacijo o tem, ne navaja pa rezultatov samoocenjevanja. Nadzorni svet poda o svojem delu splošno oceno, ki temelji na splošnih merilih, vendar samoocenjevanja, kot ga določa Priročnik za

vrednotenje učinkovitosti nadzornih svetov, zaradi nizke dodane vrednosti še ne izvaja. Poleg tega člani nadzornega sveta ocenjujejo delničarji oziroma delavci na podlagi opravljenega dela in poročila nadzornega sveta.

– **Določilo Kodeksa 13.1**

Člani nadzornega sveta se udeležujejo izobraževanj in usposabljanja v lastni oziroma zaposlitveni režiji, kar zadostuje za izvajanje njihovih funkcij, zato nadzorni svet ne sprejema letnega načrta usposabljanja članov nadzornega sveta. Člani nadzornega sveta pa kljub temu lahko podajo predlog za s funkcijo povezano izobraževanje, ki se krije iz namensko zagotovljenih sredstev družbe.

– **Določilo Kodeksa 14–14.4**

Nadzorni svet še nima vzpostavljenega posebnega vrednotenja dela nadzornega sveta in nima določene metodologije, saj svoje delo opravlja strokovno, objektivno in v dobro družbe. V primeru kakršnegakoli odstopanja ali zadržka, se le-ta predstavi na seji nadzornega sveta in se preuči ter poišče ustrezno rešitev. Člane nadzornega sveta ocenjujejo delničarji oziroma delavci na podlagi opravljenega dela in poročila nadzornega sveta, ki vsebuje tudi poročilo o reševanju nasprotij interesov. Prav tako nadzorni svet ne opravlja zunanje presoje, saj bi bile koristi le-te bistveno nižje od povzročenih stroškov. Pri tem pa je treba poudariti, da imajo člani ustrezna znanja za opravljanje dela nadzornega sveta in se udeležujejo tudi tovrstnih izobraževanj ter predloge za izboljšave predstavijo na seji nadzornega sveta.

– **Določilo Kodeksa 15.3**

Predsednik nadzornega sveta nastopa tudi v vlogi predsednika revizijske komisije, saj je s tem zagotovljena strokovnost, povezovanje, kontinuiteta in lažja koordinacija postopkov.

– **Določilo Kodeksa 18.1**

Nadzorni svet ima od aprila 2009 oblikovano revizijsko komisijo, komisije za imenovanja in/ali kadrovske komisije pa nima oblikovane, saj se to do sedaj ni izkazalo za potrebno. Naloge komisij, določene v Prilogi A Kodeksa, opravlja nadzorni svet.

– **Določilo Kodeksa 23**

Glede na predpostavke iz Priloge B3 in B4 Kodeksa pri enem članu nadzornega obstaja potencialno nasprotje interesov, in sicer v točki, ki določa, da v istem nadzornem svetu ne sme biti več kot 3 mandate. Delničarji prosto odločajo, koga bodo imenovali na mesto člana nadzornega sveta in za koliko mandatov bodo posameznega člana imenovali. To potencialno nasprotje interesov ni trajno, saj je vezano na časovno opredeljen mandat in ni relevantno, saj v ničemer ne vpliva na objektivno presojo uprave in poslovanje družbe, prav tako pa vse dosedanje odločitve in ravnanja niso v ničemer izkazovala nasprotja interesov.

– **Določilo Kodeksa 25.3**

Družbo že osmo leto revidira revizijska družba Deloitte revizija d.o.o. Izveden je bil postopek zbiranja ponudb za izbiro revizorja, v katerem je bila ponudba revizijske družbe Deloitte

revizija d.o.o. najbolj ugodna glede na vnaprej postavljene kriterije, zato je bila predlagana kot revizor za leta 2019, 2020 in 2021. Revizijska družba Deloitte revizija d.o.o. je ves čas sodelovanja izvajala neodvisno in nepristransko revizijo računovodskih izkazov družbe. Poleg tega so se v času trajanja sodelovanja zamenjali pooblaščen partner, podpisnik revizijskega mnenja, ter celotna zadolžena revizijska ekipa.

– **Določilo Kodeksa 26.2–26.4**

Družba nima vzpostavljenega posebnega oddelka notranje revizije, saj se do sedaj ni izkazala potreba po tem. Družba spremlja poslovanje preko drugih oddelkov in z drugimi mehanizmi in izvodi notranjih kontrol.

– **Določilo Kodeksa 28.3**

Družba objavlja pomembne informacije na svoji spletni strani in straneh Ljubljanske borze v slovenskem jeziku, saj je uvrščena samo v trgovanje na borznem trgu, za kar zahteva po objavah v tujem jeziku ni predpisana. Družba o pomembnih informacijah obvešča tuje partnerje po elektronski pošti.

– **Določilo Kodeksa 29.2**

Družba/Skupina ima manj kot 500 zaposlenih, zato ni zavezana k podaji trajnostnega poročila. Ne glede na to družba/Skupina deluje družbeno odgovorno in se v določenih poglavjih letnega poročila opredeli tudi do družbenega okolja.

– **Določilo Kodeksa 29.9**

Družba ima sprejete poslovniške svojih organov, vendar jih zaradi določenih specifičnih določil o načinu poslovanja in varovanja zaupnih informacij ne objavlja na spletni strani, so pa dostopni vsem, ki jih za svoje delo potrebujejo.

– **Določilo Kodeksa 30**

Družba izjave o upravljanju ne objavlja ločeno, saj je le-ta vključena v letno poročilo, kar je skladno z določbo ZGD-1.

Predsednik nadzornega sveta:

Boris Šefman



Predsednik uprave:

mag. Žiga Hieng, CFA

