

## **IZJAVA O SPOŠTOVANJU KODEKSA UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB**

Uprava in nadzorni svet družbe Melamin kemična tovarna d.d. Kočevje (v nadaljevanju: družba) izjavljata, da družba spoštuje določbe Kodeksa upravljanja javnih delniških družb (v nadaljevanju: Kodeks), ki sta ga sporazumno oblikovala in sprejela Ljubljanska borza d.d., Ljubljana in Združenje nadzornikov Slovenije dne 09.12.2021 in je začel veljati 01.01.2022. Ta Kodeks je javno objavljen na spletnih straneh Ljubljanske borze d.d., Ljubljana ([www.ljse.si](http://www.ljse.si)).

Ta izjava se nanaša za obdobje od 1.januarja 2023 do 31.decembra 2023.

Uprava in nadzorni svet družbe ugotavljata naslednja odstopanja od Kodeksa in navajata razloge za ta odstopanja:

### **OKVIR UPRAVLJANJA DRUŽB**

Točka 1

Osnovni in drugi cilji družbe niso opredeljeni v aktu o ustanovitvi družbe, temveč v srednjeročnem in letnem načrtu. Organi družbe delujejo z osnovnim ciljem družbe, to je dolgoročno in vzdržno maksimiranje vrednosti družbe.

### **POLITIKA UPRAVLJANJA**

Točka 2

Družba je 18.04.2024 sprejela čistopis Politike upravljanja družbe Melamin d.d. Kočevje, poleg tega pa v praksi skuša v čim večji meri uporabljati tudi ostala priporočila Kodeksa. Nadzorni svet za posamezno poslovno leto oblikuje načrt lastnih aktivnosti ter opredeli vsebine, ki jih obravnava in sprejema na svojih sejah.

### **RAZMERJE MED DRUŽBO IN DELNIČARJI**

#### **ODNOS DO DELNIČARJEV**

Točka 8.1.

Družba posebej ne spodbuja delničarjev k aktivnemu in odgovornemu izvrševanju njihovih pravic in k medsebojnemu dialogu, ker nima posebne službe za odnose z delničarji, niti nima teh nalog sistematiziranih v okviru opisov del in nalog obstoječih delovnih mest. Zaradi dodatnih stroškov, ki bi bili s tem povezani, družba v bodoče ne načrtuje naročila tovrstnih storitev.

### **NADZORNI SVET**

#### **NALOGE NADZORNEGA SVETA**

Točka 14.5.

Nadzorni svet za razpošiljanje gradiv in sklicev sej poleg informacijske tehnologije uporablja tudi pošiljanje dokumentacije v fizični obliki.

Točka 14.9.

Način komuniciranja z javnostjo glede odločitev, sprejetih na sejah nadzornega sveta, ureja poslovnik o delu nadzornega sveta. O vsaki seji nadzornega sveta ter vsebini obravnave na vsaki seji je javnost obveščena prek spletnih strani družbe Melamin d.d. Kočevje in SEOnet.

Točka 14.11.

Uprava lahko poleg fiksne plače prejme tudi variabilni del plače (nagrada) iz naslova uspešnosti poslovanja družbe. S statutom družbe je omogočena udeležba uprave pri bilančnem dobičku in opsijskem nagrajevanju. Nadzorni svet preverja uspešnost uprave enkrat letno v povezavi z obravnavo letnega poročila družbe.

Točka 14.12.

Nadzorni svet pripravi poročilo o svojem delu za skupščino v skladu s predpisi. Poročilo vsebuje s predpisi opredeljene informacije ter tiste, za katere nadzorni svet oceni, da so pomembne za delničarje družbe in zainteresirano javnost.

#### **USPOSABLJANJE NADZORNEGA SVETA**

Točka 15.1.

Nadzorni svet za vsako poslovno leto sprejme načrt lastnih aktivnosti ter načrt usposabljanja članov nadzornega sveta in komisij, pri čemer predvidi tudi okvirne stroške izobraževanj.

#### **VREDNOTENJE NADZORNEGA SVETA**

Točka 16.

Nadzorni svet ovrednoti delo celotnega nadzornega sveta in ne dela posameznih članov, saj se nadzorni svet praviloma sestaja v polni sestavi in vsi njegovi člani v skladu s svojo odgovornostjo, strokovnimi in drugimi izkušnjami prispevajo k celovitosti dela nadzornega sveta.

#### **KOMISIJE NADZORNEGA SVETA**

Točka 18.1.

Nadzorni svet je imenoval revizijsko komisijo. Drugih komisij ni imenoval, ker deluje v minimalni sestavi in ocenjuje, da to ni potrebno.

#### **UPRAVA**

##### **SESTAVA IN IMENOVANJE UPRAVE**

Točka 22.

V skladu s statutom družbe ima uprava družbe enega člana – direktorja družbe.

Točka 22.2.

Nadzorni svet nima oblikovane kadrovske komisije. Akti družbe oziroma sklep nadzornega sveta ne določajo drugih dodatnih pogojev za imenovanje uprave poleg tistih, ki jih določa zakon o gospodarskih družbah za imenovanje uprave.

##### **RAZDELITEV PODROČIJ DELA UPRAVE**

Točka 22.8.

Razdelitev področij dela in pristojnosti med člani uprave ni potrebna, ker ima družba enočlansko upravo.

##### **POSLI S POVEZANIMI OSEBAMI**

Točka 26

Družba je dne 30.03.2023 sprejela Pravilnik družbe Melamin d.d. Kočevje o obvladovanju nasprotja interesov in poslih s povezanimi osebami.

##### **REVIZIJA IN SISTEM NOTRANJIH KONTROL**



## ZUNANJI REVIZOR

Točka 28.1.

Revizijska komisija in nadzorni svet družbe pri izboru revizorja upoštevata vse njegove reference, nimata pa posebej oblikovanih meril za njegovo imenovanje.

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

Družba Melamin d.d. Kočevje 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 preprečujejo neracionalno rabo premoženja in zagotavljajo 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 izvaja sektor za gospodarjenje, ki je odgovoren 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.

Revizijo računovodskih izkazov družbe Melamin d.d. Kočevje izvaja revizijska družba Ernst & Young d.o.o., Ljubljana. Zunanji revizor v okviru revizije računovodskih izkazov o svojih ugotovitvah poroča upravi, nadzornemu svetu in revizijski komisiji nadzornega sveta.

Posli z revizijsko družbo Ernst & Young d.o.o., Ljubljana, so predstavljeni v pojasnilih k računovodskim izkazom z naslovom: Stroški blaga, materiala in storitev.

## NOTRANJA REVIZIJA

Točka 28.5.

Družba Melamin d.d. Kočevje nima službe notranje revizije, ima pa vzpostavljen in delujoč primeren ter učinkovit sistem notranjih kontrol zaradi varovanja koristi delničarjev in premoženja družbe.

## TRANSPARENTNOST POSLOVANJA

### STRATEGIJA KOMUNICIRANJA

Točka 30.1.

Uprava družbe nima izdelane posebne strategije komuniciranja družbe. Uprava družbe izvaja aktivnosti komuniciranja v skladu s predpisi in sklepi organov družbe oziroma glede na dejavnost družbe ter poslovne dogodke. Kontinuirano gradi in vzdržuje odnose z vsemi vrstami medijev in njihovimi novinarji. Pri tem sledi dvosmernosti komuniciranja. Medijem zagotavlja vse želene informacije v najkrajšem možnem času ter jim s tem omogoča, da pridobivajo

informacije neposredno in da s točnimi informacijami lahko pravočasno obveščajo zainteresirane javnosti. S stalnim spremljanjem medijskih objav pravočasno zaznava interes javnosti po obveščenosti in temu primerno oblikuje svoje programe komuniciranja.

Pomembne informacije so javno objavljene na spletni strani družbe ([www.melamin.si](http://www.melamin.si)).

#### OMEJITVE TRGOVANJA Z DELNICAMI

Točka 30.3.

Družba ocenjuje, da ni potrebe po sprejemu posebnih pravil o omejitvah trgovanja z delnicami družbe za člane organov družbe, z njimi povezane fizične in pravne osebe ter za druge osebe, ki so jim dostopne notranje informacije, ker je to področje v celoti urejeno s predpisi. Družba je sestavila seznam oseb, ki so jim dostopne notranje informacije, katere so tudi podpisale posebno izjavo o varovanju notranjih informacij.

#### FINANČNI KOLEDAR

Točka 30.4.

Družba ne izdeluje finančnega koledarja, ki vsebuje predvidene datume pomembnejših objav družbe za prihodnje poslovno leto. Družba je delničarje in javnost o pomembnejših dogodkih sproti obveščala.

#### OBVEŠČANJE JAVNOSTI

Točka 31.

Družba ne zagotavlja javne objave sporočil v angleškem jeziku, prav tako ne izdela letnega poročila v tem jeziku, ker za oboje ocenjuje, da to še ni potrebno.

Družba bo priporočila iz Kodeksa spoštovala tudi v prihodnje. Če se bo izkazalo, da kakšnega priporočila iz Kodeksa ne bo mogla spoštovati, bosta uprava in nadzorni svet pripravila utemeljeno pojasnilo.

Kočevje, 18.4. 2024

Direktor družbe: Srečko Štefanič

Predsednik nadzornega sveta: Samo Vidmar

