

IZJAVA O SPOŠTOVANJU KODEKSA UPRAVLJANJA JAVNIH DELNIŠKIH DRUŽB

Za Družbo je za obdobje od 1. januarja 2024 do 31. decembra 2024 veljal Slovenski kodeks upravljanja javnih delniških družb (Kodeks), ki sta ga 27. oktobra 2016 oblikovala in 9. decembra 2021 posodobila ter sprejela Ljubljanska borza, d.d., Ljubljana in Združenje nadzornikov Slovenije. Posodobljena različica se je začela uporabljati 1. januarja 2022. Kodeks je dostopen na spletni strani Ljubljanske borze (<https://ljse.si/>) v slovenskem in angleškem jeziku. Družba ni sprejela lastnega kodeksa upravljanja. Upravljanje poteka v skladu z določili ZGD-1 in v okvirih zgoraj navedenega Kodeksa. Nadzorni svet in uprava sta v skladu s priporočili vsakokrat veljavnega kodeksa oblikovala in na seji nadzornega sveta 23. novembra 2010 sprejela Politiko upravljanja družbe Petrol d.d., Ljubljana, ki je bila 28. decembra 2010 objavljena v borznem informacijskem sistemu SEOnet Ljubljanske borze. Politika je bila na sejah nadzornega sveta družbe od takrat večkrat posodobljena in objavljena na SEOnetu. Zadnja veljavna različica je dostopna na povezavi [Politika upravljanja 17. februar 2022](#). V slovenskem in angleškem jeziku je prav tako dostopna tudi na spletnih straneh družbe (<https://www.petrol.si/>).

Izjava o spoštovanju določb Kodeksa

Pri svojem poslovanju Družba spoštuje zgoraj navedeni Kodeks, tako vodilna načela kot tudi priporočila. Odstopanja, ki jih Družba ne upošteva ali ne upošteva v celoti, ter razlogi za odstopanja so navedeni oz. pojasnjeni v nadaljevanju:

- Družba še ni opravila zunanje presoje ustreznosti izjave o upravljanju in bo to predvidoma naredila v letu 2025 (Kodeks: Izjava o upravljanju, točka 5.6).
- Trajnostni razvoj je strateška prioriteta skupine Petrol, ki je že več kot desetletje vključena v njeno poslovno poročanje in poslovne usmeritve. Skupina Petrol že od leta 2012 pripravlja dvoletna trajnostna poročila, ki bodo odslej, skladno z zahtevami CSRD¹ in ESRS², del integriranega letnega poslovnega poročila. Družba ne pripravlja enotnega dokumenta, ki bi celovito urejal trajnostno poslovanje, temveč so ključne vsebine razdeljene med več medsebojno povezanih internih aktov, ki skupaj naslavlajo vse zahteve 7. točke Kodeksa upravljanja. V prihodnje bomo nadalje krepili trajnostne prakse v celotni vrednostni verigi in nadgradili obstoječe postopke skrbnega pregleda na področju človekovih pravic, okoljske odgovornosti, delavskih pravic, davčne odgovornosti in preprečevanja korupcije. Ocena dvojne pomembnosti (DMA³), izvedena skladno z ESRS/CSRD, že predstavlja pomemben temelj za prihodnje izboljšave pri upravljanju teh tveganj. Obstoječi okvir trajnostnega poslovanja se bo postopoma prilagajal novim strateškim usmeritvam, pri čemer bodo strateške smernice na področju trajnosti vključene v novo poslovno strategijo družbe ter se posledično postopoma odražale v politikah in drugih internih aktih na področju trajnostnosti. Na tej podlagi bomo preučili možnosti za nadaljnjo kodifikacijo trajnostnih politik, skladno z razvojem zakonodajnih zahtev in najboljših praks (Kodeks: Trajnostno poslovanje, točka 7).
- Nadzorni svet v poslovniku določa vsebine in vrste poslov, za katere je potrebno soglasje nadzornega sveta, ne določa pa natančnega nabora vsebin in rokov, ki jih pri rednem obveščanju upošteva uprava, saj so vsebine predvidene že z vsakoletnim finančnim koledarjem družbe. Namesto določanja v poslovniku pa nadzorni svet poleg finančnega koledarja, ki se objavi na SEOnetu, sprejme tudi razširjeno različico finančnega koledarja, ki vsebuje za nadzorni svet in

¹ CSRD – Corporate Sustainability Reporting Directive (Direktiva o korporativnem trajnostnem poročanju)

² ESRS – European Sustainability Reporting Standards (Evropski standardi za trajnostno poročanje)

³ DMA – Double Materiality Assessment

komisije vse dodatne vsebine in roke ter predstavlja usklajeno celoto načrta dela tega organa (Kodeks: Naloge nadzornega sveta, prvi stavek točke 14.3).

- Komisija za kadrovska vprašanja in vrednotenje dela uprave izvaja vse naloge po vsakokratnih sklepih nadzornega sveta, zato nadzorni svet pri njenem oblikovanju ni posebej določil njenih nalog (Kodeks: Komisije nadzornega sveta, prvi stavek točke 18.2).
- Družba o svojem finančnem in pravnem položaju sproti poroča z javnimi objavami, vendar ne poroča o ocenah poslovanja, saj v primeru skladnosti poslovanja z veljavno strategijo in letnim načrtom dela to ni smiselno. V primeru odstopanj pa bi Družba zainteresiranim javnostim z javnimi objavami nemudoma sporočila o drugih poslovnih dogodkih, vplivih ter odstopanjih (Kodeks: Javna objava pomembnih informacij, tretja alineja točke 32.1).
- Družba na svoji spletni strani javno ne objavlja vsakokratnih veljavnih besedil poslovnikov svojih organov. Uprava in nadzorni svet sta o smiselnosti tega priporočila opravila razpravo in ocenjujeta, da sta tako Poslovnik o delu nadzornega sveta kot tudi Poslovnik o delu uprave, ki se redno posodabljata, dokumenta, ki sta namenjena izključno delu teh organov. Vsako zunanje ocenjevanje primernosti teh dokumentov s strani tretjih bi bilo zaradi nepoznavanja potreb teh organov neprimerno. Poslovnik o delu skupščine pa je bil sprejet leta 1997 na prvi seji skupščine delniške družbe Petrol d.d., Ljubljana, in je vedno na voljo na seji skupščine ter ni v nasprotju z določili ZGD-1. ZGD-1 za izvedbo skupščine družbe s kogentnimi določbami opredeljuje prav vse segmente izvedbe, zato zadošča, da je poslovnik na voljo le na vsaki seji skupščine (Kodeks: Javna objava pomembnih informacij, točka 32.7).

Janez Žlak
predsednik nadzornega sveta

Sašo Berger
predsednik uprave

Ljubljana, 9. april 2025