

## **Izjava o skladnosti z določbami Kodeksa upravljanja javnih delniških družb**

Uprava in nadzorni svet družbe Iskra Avtoelektrika d.d. izjavljata, da družba spoštuje določbe Kodeksa upravljanja javnih delniških družb (Ur.l. RS 118/05), v nadaljevanju Kodeks, z nekaterimi odstopanji oziroma posebnostmi, ki pa ne vplivajo na transparentnost delovanja javne delniške družbe in ne pomenijo odmikov od dobre prakse upravljanja in odgovornosti organov družbe. Kodeks je objavljen v slovenskem in angleškem jeziku na spletni strani [www.ljse.si](http://www.ljse.si).

V izjavi, ki se nanaša na obdobje delovanja družbe od objave v Letnem poročilu družbe za leto 2005 do konca meseca marca 2007, so predstavljena tudi odstopanja, do katerih je prišlo zaradi zadnjih sprememb Kodeksa, ki so začele veljati 5.2.2007, in jih bo družba v nadaljnjem poslovanju poskušala v čim večji meri odpraviti. Izjava bo od dne objave na SEO-netu objavljena tudi na spletni strani družbe.

Uprava in nadzorni svet v nadaljevanju podajata pojasnila k odstopom od posameznih določb Kodeksa:

**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 deluje v skladu z osnovnim ciljem, to je maksimiranje vrednosti družbe, čeprav družba tega cilja in drugih nima posebej deklariranih v statutu družbe. Ob spremembi statuta, ki je predvidena v letošnjem letu, bo družba navedla osnovne cilje, ki jih zasleduje pri opravljanju svoje dejavnosti.

**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 ne uresničuje te določbe v delu, ki se nanaša na objavo skupnega števila delnic in glasovalnih pravic ter število delnic in glasovalnih pravic po posameznem razredu, po stanju ob sklicu skupščine na spletni strani družbe, ker je to določilo bilo uveljavljeno s spremembami Kodeksa, ki so začele veljati v letošnjem letu. Priporočilo bo družba upoštevala pri prvi naslednji objavi sklica skupščine.

**1.3.12. Če družba organizirano zbira pooblastila za glasovanje na skupščini oziroma če člani njenih organov vodenja ali nadzora ali osebe, ki so zaposlene pri njej, prejema pooblastila za glasovanje na skupščini, naj se ta informacija javno objavi na uradni spletni strani družbe. V objavi naj bo naveden seznam pooblaščenecv, njihovi kontaktni podatki (naslov, kamor se pošlje pooblastilo), rok, do katerega je treba pooblastila oddati, ter obrazec pooblastila, sestavljen v skladu s točko 1.3.11. tega Kodeksa.**

**Kadar se zbiranje pooblastil financira iz virov družbe, se priporoča, da se vabila za podelitev pooblastila pooblaščenцу naslovi na vse delničarje.**

Družba že vsa leta spodbuja delničarje k aktivnemu uresničevanju njihovih pravic z organiziranim zbiranjem pooblastil. Doslej podatki o pooblaščenecih niso bili objavljeni na spletni strani družbe, ker je to določilo bilo uveljavljeno s spremembami Kodeksa, ki so začele veljati v letošnjem letu. Priporočilo bo družba upoštevala pri prvi naslednji objavi sklica skupščine.

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

Skupščina delničarjev doslej članov nadzornega sveta, predstavnike delničarjev, ni volila posamično temveč je volila listo kandidatov. Pri naslednjih volitvah članov nadzornega sveta, bo to določilo spoštovano.

**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.**

Določilo je bilo uveljavljeno s spremembami Kodeksa, ki so začele veljati v letošnjem letu. Priporočilo bo družba upoštevala pri prvi naslednji skupščini delničarjev, ki bo odločala o razrešnici organom vodenja in nadzora.

**1.3.20. Poslovodstvo mora, takoj ko je to mogoče, objaviti na skupščini sprejete sklepe ter informacijo o morebitnih na skupščini 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 vrednostnih papirjev.
- Poslovodstvo družbe mora vsakršno cenovno občutljivo informacijo, ki je bila razkrita na skupščini družbe, nemudoma objaviti.**

Družba ne spoštuje tega določila v delu, ki določa objavo števila delnic in števila glasovalnih pravic za vsakega od petih največjih delničarjev, ker je to določilo bilo uveljavljeno s spremembami Kodeksa, ki so začele veljati v letošnjem letu. Priporočilo bo družba upoštevala pri prvi naslednji objavi sklica skupščine.

**2.3.8. Celotna plačila, povračila in druge ugodnosti članov uprave morajo biti za posamezno leto razvidna iz pojasnil k računovodskim izkazom in naj bodo razkrita za vsakega posameznega člana uprave v neto in bruto znesku.**

**Plačila naj bodo razdeljena po naslednjih sklopih:**

- fiksni del prejemkov,
- gibljivi del prejemkov (dolgoročne in kratkoročne spodbude za doseganje večje storilnosti ter del prejemkov iz naslova uspešnosti poslovanja, ki ni udeležba pri dobičku),
- udeležba pri dobičku,
- opcijsko nagrajevanje,
- drugi prejemki člana uprave (odpravnine, dodatna zavarovanja, bonitete).

**Če je član uprave nagrajevan tudi v delnicah družbe, naj bodo prejemki po različnih sklopih navedeni ločeno v denarju in v delnicah družbe.**

**Priporoča se, da razkritje plačil upravi vsebuje podatke o politiki prejemkov (razmerje med variabilnim in fiksnim delom plačil, zadostne informacije o uporabljenih merilih za uspešnost, ki so podlaga za določitev**

Celotna plačila, povračila in druge ugodnosti članov uprave so bila doslej objavljena le v bruto zneskih po priporočenih sklopih prejemkov, odslej bodo objavljeni tudi v neto zneskih.

**3.1.10. Predsednik nadzornega sveta naj člane nadzornega sveta spodbuja 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 ne vrednoti dela posameznih članov nadzornega sveta, saj se nadzorni svet sestaja v polni sestavi in vsak član nadzornega sveta prispeva k celovitosti dela nadzornega sveta.

**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 mogel biti povrnjen.**

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 bo natančnejše kriterije za presojo obstoja nasprotja interesov in postopkov ravnanja v zvezi z njimi opredelila v poslovniku o delu nadzornega sveta.

**3.6.1. Priporoča se, da nadzorni svet za pripravo predlogov sklepov ter nadzor nad njihovim izvajanjem oblikuje posebne komisije nadzornega sveta, ki delujejo v prid povečanja učinkovitosti dela nadzornega sveta in reševanja zahtevnejših zadev. Če to glede na velikost, zapletenost poslovanja in tveganost poslovanja ni primerno, opravlja naloge posamezne komisije nadzorni svet kot celota.**

Možnost za oblikovanje komisij nadzornega sveta je opredeljena v poslovniku o delu nadzornega sveta vendar doslej posebnih komisij nadzornega sveta ni bilo imenovanih.

**7.2.2. Osebe, pristojne za področje notranje revizije, morajo biti neposredno odgovorne poslovodstvu družbe ter nepristranske pri svojem delu.**

Družba ima službo interne revizije, ki pa zaradi trenutne notranje organiziranosti družbe ni neposredno odgovorna upravi družbe.

**8.15.1. Člani organov vodenja in nadzora so dolžni ves čas svojega mandata in tudi po njegovem izteku dosledno spoštovati dolžnost varovanja zaupnosti in poslovne skrivnosti. Poslovodstvo je poleg tega odgovorno, da zagotovi postopke za spoštovanje obeh načel pri zaposlenih v družbi. Poslovodstvo naj sprejme poseben pravilnik o varovanju poslovnih skrivnosti in notranjih informacij, s katerim uredi označevanje in varovanje takih informacij ter sankcije za morebitne kršitve.**

Določba Kodeksa je bila uveljavljena s spremembami, ki so začele veljati v letošnjem letu. Družba ima že sprejet Pravilnik o varovanju poslovnih skrivnosti, ki pa ga bo v letošnjem letu dopolnila s priporočili Kodeksa.

**8.15.5. Družba naj presodi potrebo po predpisu notranjega akta družbe, v katerem predpiše pravila o omejitvah trgovanja in razkritja trgovanja z delnicami družbe ter delnicami povezanih družb. Priporoča se, da družba v aktu predpiše natančen seznam oseb, za katere velja omejitev trgovanja, in časovno obdobje omejitve trgovanja, ki je vezano na razkritje informacij.**

Priporočila družba ni uveljavila, ker družba spoštuje zahteve po poročanju o pravnih poslih z delnicami, ki jih določa Zakon o trgu vrednostnih papirjev, ki zagotavljajo preglednost trgovanja z delnicami družbe oseb, ki so jim dostopne notranje informacije.

Šempeter pri Gorici, 22.3.2007

Predsednik uprave  
Aleš Nemec



Predsednik nadzornega sveta  
Anton Kosmačin

