

## **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, ki so ga oblikovali in sprejeli Ljubljanska borza d.d., Ljubljana, Združenje nadzornikov Slovenije in Združenje Manager dne 8.12.2009 in je začel veljati 1.1.2010 (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).

Izjava se nanaša na obdobje delovanja družbe v letu 2010 in do 19.4.2011, ko sta njeno vsebino skupno oblikovala in sprejela uprava in nadzorni svet Iskre Avtoelektrike d.d. Izjava bo od dne objave na SEO-netu objavljena tudi na spletni strani družbe. V izjavi so vključena le odstopanja od spoštovanja Kodeksa, širši pogled na vodenje in upravljanje družbe pa je zajet v izjavi o upravljanju družbe.

Družba si prizadeva v čimvečji meri upoštevati priporočila Kodeksa. Uprava in nadzorni svet v nadaljevanju podajata pojasnila k odstopom od posameznih določb Kodeksa:

**5.5 Če skupščina voli člane nadzornega sveta na predlog nadzornega sveta, nadzorni svet v utemeljitvi predlogov za sprejemanje sklepov poleg podatkov, ki jih zahteva zakon, za posameznega predlaganega kandidata navede vsaj še informacijo o članstvu v drugih organih vodenja ali nadzora ter oceno morebitnega nasprotja interesov kandidata skladno s kriteriji, navedenimi v prilogi C Kodeksa. Prav tako mora nadzorni svet razkriti informacije o tem, ali je predlagani kandidat v odnosu do družbe neodvisen (ali je ekonomsko, osebno ali kako drugače tesneje povezan z družbo ali njeno upravo).**

Priporočilo doslej ni bilo dosledno spoštovano. Priporočilo bo družba upoštevala v prihodnje.

**7 Postopek izbire kandidatov za člane nadzornega sveta in oblikovanje predloga skupščinskega sklepa o imenovanju članov nadzornega sveta je transparenten in vnaprej opredeljen.**

Družba nima opredeljenega postopka izbire kandidatov za člane nadzornega sveta in oblikovanje skupščinskega sklepa o imenovanju članov nadzornega sveta, ker pri postopku izbire kandidatov in oblikovanju skupščinskega sklepa v celoti spoštuje zakonska določila v zvezi z imenovanjem članov nadzornega sveta.

**7.2 Kadar ima nadzorni svet oblikovano stalno ali začasno komisijo za imenovanja, skrbno preuči njena priporočila in v gradivu za skupščino delničarjev razkrije, ali jih je ob imenovanju kandidatov za članstvo v nadzornem svetu upošteval. Če nadzorni svet navedene komisije nima oblikovane, sam opravi postopke, ki so za delo komisije za imenovanja priporočeni v prilogi B3 Kodeksa.**

Nadzorni svet nima oblikovane niti stalne niti začasne komisije za imenovanja, vendar sam opravlja postopke iz priporočil v prilogi B3 Kodeksa.

**7.3 Pred presojo potencialnih kandidatov za člana nadzornega sveta nadzorni svet ali komisija za imenovanja oceni strokovno znanje, izkušnje in veščine, ki so potrebni za kvalitetno opravljanje funkcije člana nadzornega sveta v konkretni družbi. Nadzorni svet za namene takšnega ocenjevanja vnaprej pripravi opis vloge in strokovnega znanja,**

**izkušenj in veščin, ki so potrebni za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta (profil člana nadzornega sveta), ki služi kot eno glavnih meril za presojo primernosti kandidatov. Profil za presojo kandidatov za člane nadzornega sveta se oblikuje glede na velikost, dejavnost ter druge značilnosti in potrebe družbe.**

Družba nima oblikovanega profila člana nadzornega sveta, vendar pri presoji potencialnih kandidatov za člane nadzornega sveta upošteva priporočila Kodeksa.

**8.2 Nadzorni svet v poslovniku natančneje določi nabor vsebin in roke, ki jih pri rednem obveščanju upošteva uprava. Nabor vsebin zajema podatke, ki članom nadzornega sveta omogočajo objektivno in uravnoteženo oceno finančnega stanja družbe. Uprava obvestila nadzornemu svetu posreduje v pisni obliki najmanj enkrat četrletno, lahko tudi v elektronski obliki, če je zagotovljena ustrezna zaščita in informacijska varnost. Dokumenti, ki so potrebni za kvalitetno odločanje, so vsem članom nadzornega sveta oziroma članom komisij nadzornega sveta pravočasno na voljo.**

V poslovniku o delu nadzornega sveta niso opredeljene vsebine in roki, ki naj jih pri rednem obveščanju upošteva uprava, ker uprava dosledno upošteva zakonska določila o obveščanju nadzornega sveta in navodila nadzornega sveta.

**8.9 Nadzorni svet je dolžan skrbno preučiti izpolnjevanje vnaprej določenih kriterijev in priporočil za imenovanje članov uprave, kot jih je oblikovala kadrovska komisija ali drugo pristojno delovno telo, če je to oblikovano.**

Družba nima oblikovane kadrovske komisije, niti vnaprej določenih kriterijev in priporočil za imenovanje članov uprave. Pri izbiri članov uprave nadzorni svet upošteva pogoje, ki jih določa zakon in priporočila Kodeksa.

**8.12 Poročilo nadzornega sveta skupščini natančno in verodostojno kaže aktivnosti nadzornega sveta med letom. Poleg zakonskih vsebin nadzorni svet v poročilu skupščini navede ustrezne informacije o svoji notranji organizaciji, o sestavi z vidika neodvisnosti svojih članov, o interesnih nasprotjih in njihovem reševanju ter o postopkih delovanja nadzornega sveta, vključno z navedbo, do katere mere je opravljeno samoocenjevanje prispevalo k spremembam. Poročilo nadzornega sveta vsebuje tudi razkritje stroškov delovanja nadzornega sveta, ki niso razkriti v letnem poročilu (zunanji strokovnjaki, zunanji člani komisije, usposabljanja in treningi, head hunting, strokovna mnenja ...).**

Poročilo nadzornega sveta doslej ni vsebovalo vseh informacij, v poročilu za leto 2010 pa bo nadzorni svet upošteval priporočila, ki jih priporoča Kodeks.

**9 Nadzorni svet enkrat letno oceni svojo sestavo, poslovanje, potencialna nasprotja interesov posameznih članov ter delovanje posameznih članov in nadzornega sveta kot celote in tudi sodelovanje z upravo družbe. Tekom ocenjevanja svojega dela nadzorni svet oceni tudi delo komisij nadzornega sveta.**

Nadzorni svet ovrednoti le delo celotnega nadzornega sveta kot organa, ne pa usposobljenosti in učinkovitosti njegovih posameznih članov. Nadzorni svet je sprejel načelno odločitev, da se sestaja le v polni sestavi. Vsi njegovi člani aktivno sodelujejo v razpravah in s svojimi strokovnimi izkušnjami prispevajo k kvalitetnemu opravljanju funkcije nadzornega sveta.

**12.1 Člani nadzornega sveta so poleg sejnine upravičeni do plačila za opravljanje funkcije v višini, kot jo določi skupščina. Plačilo članov nadzornega sveta je zagotovljeno izključno v**

**denarju in ne sme biti v neposredni odvisnosti od uspešnosti poslovanje družbe, kot jo izkazujejo izkazi družbe.**

Člani nadzornega sveta so v skladu s sklepom skupščine upravičeni do sejnine in povračila stroškov, plačilo za opravljanje funkcije pa ne prejemajo.

**13.1 Nadzorni svet poleg revizijske komisije oblikuje tudi kadrovske komisijo in komisijo za imenovanja. Glede na velikost in zahtevnost dela v posameznem nadzornem svetu lahko naloge kadrovske komisije in komisije za imenovanja, kot so opredeljene v prilogi B Kodeksa, opravlja ista komisija. Komisije se oblikuje čim prej po konstitutivni seji nadzornega sveta in dovolj zgodaj, da lahko odgovorno opravijo svoje naloge.**

Nadzorni svet kadrovske komisije in komisije za imenovanje ni oblikoval. V kolikor bo nadzorni svet ocenil, da je to potrebno, bo družba upoštevala priporočilo Kodeksa.

**17.2 Vsak član nadzornega sveta enkrat letno, ob menjavi in ob vsaki spremembi, podpiše in predloži nadzornemu svetu izjavo o izpolnjevanju posameznih alinej priloge C3, s katero se opredeli do obstoja posameznih konfliktov interesov, skladno s kriteriji, navedenimi v prilogi C3, ter se zavezuje, da bo o novih potencialnih nasprotjih interesov nemudoma obvestil nadzorni svet.**

Člani nadzornega sveta posebnih izjav doslej niso podpisovali. Priporočilo bo družba upoštevala v prihodnje.

**20 Sestavni del Politike upravljanja je tudi opredelitev strategije komuniciranja družbe, ki vključuje visokokakovostne standarde pripravljanja in objavljanja računovodskih, finančnih in nefinančnih informacij.**

Družba nima opredeljene strategije komuniciranja v posebnem aktu in bo priporočilo Kodeksa upoštevala v prihodnje.

**20.3 Družba predpiše pravila o omejitvah trgovanja z delnicami družbe, s katerimi ureja pravila o omejitvah trgovanja, časovno obdobje omejitve trgovanja (zaprta trgovalna okna) in razkritje trgovanja z delnicami družbe ter delnicami povezanih družb za člane organov družbe, z njimi povezane fizične in pravne osebe ter za druge osebe, ki so jim notranje informacije dostopne.**

Priporočila družba ni uveljavila, ker družba spoštuje zahteve po poročanju o pravnih poslih z delnicami, ki jih določa Zakon o trgu finančnih instrumentov, ki zagotavljajo preglednost trgovanja z delnicami družbe oseb, ki so jim dostopne notranje informacije. Prav tako družba vodi seznam oseb, ki so jim dostopne notranje informacije in za katere velja omejitev trgovanja z delnicami družbe.

**22.7 Družba razkrije bruto in neto prejemke vsakega posameznega člana uprave in nadzornega sveta. Razkritje je jasno in razumljivo povprečnemu vlagatelju ter poleg zakonskih vsebin vsebuje še:**

- razlago, kako izbira meril uspešnosti prispeva k dolgoročnim interesom družbe,
- razlago metod, uporabljenih za odločitve, ali so bila merila uspešnosti izpolnjena,
- točne informacije o obdobjih odloga izplačila variabilnega dela prejemkov,
- informacije o politiki glede odpravnin, vključno s pogoji za izplačilo odpravnin in višinami odpravnin,

- **informacije v zvezi z odmernimi dobami,**
- **informacije o politiki glede zadržanja prenosa delnic po odmeri,**
- **informacije o sestavi strokovnih skupin družb, katerih politika prejemkov je bila preučena glede na vzpostavitev politike prejemkov zadevne družbe.**

Družba razkriva bruto in neto prejemke vsakega posameznega člana uprave in nadzornega sveta, priporočilo Kodeksa bo družba v čim večji meri poskušala upoštevati v prihodnje.

Šempeter pri Gorici, 19.4.2011

Predsednik uprave  
Edvin Sever



Predsednik nadzornega sveta  
Simon Zdolšek

