



**SLOVENSKI DRŽAVNI HOLDING, d. d.**

# KODEKS KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA DRUŽB S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE

---

Ljubljana, 19. december 2014

## KAZALO VSEBINE:

1. PREAMBULA	3
2. POMEN IZRAZOV V TEM KODEKSU	6
3. OKVIR UPRAVLJANJA DRUŽB S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE	8
4. RAZMERJE MED DELNIČARJI OZIROMA DRUŽBENIKI, SDH IN DRUŽBO S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE	10
5. POLOŽAJ DRUŽB S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE	11
6. NADZORNI SVET	11
7. UPRAVA OZIROMA POSLOVODSTVO	21
8. PREGLEDNOST POSLOVANJA IN POROČANJE	25
9. REVIZIJA IN SISTEM NOTRANJIH KONTROL	26
10.SPREJEM ETIČNEGA KODEKSA IN KORPORATIVNA INTEGRITETA	29
11.SPREJEM KODEKSA	31

## **1. PREAMBULA**

### **Pravna podlaga in pristojnost za sprejem Kodeksa korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države**

Dne 26. 4. 2014 je začel veljati Zakon o Slovenskem državnem holdingu (Uradni list RS, št. 25/2014; v nadaljnjem besedilu: ZSDH-1), ki ureja status in delovanje Slovenskega državnega holdinga (v nadaljnjem besedilu: SDH) ter Kapitalske družbe pokojninskega in invalidskega zavarovanja, d.d. (v nadaljnjem besedilu: KAD), upravljanje naložb, ki so v lasti SDH, in naložb Republike Slovenije, ki jih upravlja SDH, akte upravljanja naložb, ukrepe za krepitev integritete in odgovornosti ter omejevanje tveganj za korupcijo, nasprotje interesov in zlorabo notranjih informacij pri upravljanju naložb, ki so v lasti SDH, in naložb Republike Slovenije, ki jih upravlja SDH.

ZSDH-1 v 32. členu kot enega od aktov upravljanja naložb določa Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države (v nadaljnjem besedilu: Kodeks), ki ga sprejme uprava SDH s soglasjem nadzornega sveta SDH.

### **Naslovniki Kodeksa**

Kodeks je naslovljen na družbe s kapitalsko naložbo države. Uporabljajo naj ga tudi (podrejene) družbe v skupini, v kateri ima položaj nadrejene družbe družba s kapitalsko naložbo države.

Družbe s kapitalsko naložbo države so v skladu z 2. členom ZSDH-1 pravne osebe, ki so izdajateljice kapitalskih naložb v lasti SDH in tiste, ki so izdajateljice kapitalskih naložb, ki so v lasti Republike Slovenije, SDH pa je pristojen za njihovo upravljanje.<sup>1</sup> V skladu z 19. členom ZSDH-1 je SDH pristojen za upravljanje vseh naložb Republike Slovenije, razen za upravljanje kapitalskih naložb v mednarodnih finančnih institucijah, kapitalskih naložb v gospodarskih družbah, ki opravljajo gospodarsko javno službo dejavnosti systemskega operaterja za prenos in distribucijo zemeljskega plina in električne energije ter javno gospodarsko službo dejavnosti organiziranja trga z električno energijo v Republiki Sloveniji ter naložb Družbe za upravljanje terjatev bank. Kapitalske naložbe so lastniški vrednostni papirji ali poslovni deleži.

---

<sup>1</sup> Kapitalske naložbe so lastniški vrednostni papirji ali poslovni deleži. Besedni niz »izdaja kapitalskih naložb« je v ZSDH-1 zaradi poenostavitve uporabljen enako za vse vrste kapitalskih naložb, četudi poslovni deleži ne morejo biti predme izdaje.

Kodeks je naslovljen na družbe s kapitalsko naložbo države ne glede na njihovo pravnoorganizacijsko obliko in ne glede na višino deleža države oziroma SDH v osnovnem kapitalu družbe.

### **Vsebina Kodeksa**

Kodeks vsebuje načela in priporočila dobre prakse za korporativno upravljanje družb s kapitalsko naložbo države. Nekatera priporočila so splošna in se nanašajo na vse družbe s kapitalsko naložbo države, del priporočil pa se nanaša na družbe s specifično pravnoorganizacijsko obliko družbe, upošteva tudi lastniško strukturo družbe in dejstvo, ali se z vrednostnimi papirji družbe trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev.

Kodeks vsebuje tudi posamezna splošna pričakovanja SDH od družb s kapitalsko naložbo države.

Zaradi poenostavitve in v izogib ponavljanju se Kodeks pri posameznih načelih in priporočilih sklicuje tudi na druge dokumente, ki so jih sprejela slovenska strokovna združenja oziroma organizacije.

### **Namen in cilj Kodeksa**

Namen Kodeksa je določiti standarde vodenja in nadzora v družbah s kapitalsko naložbo države ter oblikovati transparenten in razumljiv sistem korporativnega upravljanja v navedenih družbah.

Cilj Kodeksa je z dvigom kvalitete korporativnega upravljanja v družbah s kapitalsko naložbo države dolgoročno izboljšati poslovanje teh družb v interesu vseh njihovih deležnikov. Ob varovanju interesov vseh ostalih deležnikov bodo družbe na ta način izboljšale donos na vloženi kapital države in SDH ter prispevale k uresničevanju strateških ciljev, kot so določeni s strategijo upravljanja naložb.

### **Pravna narava Kodeksa in izjava o upravljanju**

Kodeks je naslovljen na družbe s kapitalsko naložbo države po načelu »uporabi ali pojasni«. Družbe naj formalno pristopijo h Kodeksu skladno z ZGD-1 in Kodeks uporabijo v največji meri, ki je primerna za njih. Če družba s kapitalsko naložbo države uporablja

Kodeks upravljanja javnih delniških družb oziroma prostovoljno uporablja drug slovenski ali tuj kodeks korporativnega upravljanja, naj pristopi k temu Kodeksu poleg kodeksa, ki ga uporablja. V izjavi o upravljanju naj pregledno in ločeno razkrije spoštovanje priporočil vsakega kodeksa posebej skladno z načelom 3.4 in priporočilom 3.4.1 tega Kodeksa.

Ne gre za kršitev Kodeksa, če družba odstopi od njegovega posameznega priporočila, ker s tem glede na lastniško strukturo, dejavnost ali druge posebnosti družbe doseže boljši učinek upravljanja, kot bi ga, če bi sledila priporočilu, od katerega je odstopila, in če to ustrezno pojasni v izjavi o upravljanju.

Družba naj v izjavi o upravljanju, ki se vključi v letno poročilo na način, kot to določa ZGD-1, jasno in izrecno izjavi, ali je Kodeks v celoti spoštovala in od katerih njegovih posameznih načel in priporočil je odstopila ter navede na kakšen način je odstopila, razloge za odstop posebej za vsakega od načel oziroma priporočil, od katerega je odstopila, ter ali namerava in kdaj namerava slediti priporočilu Kodeksa, od katerega je odstopila.

Zlasti v družbah s kapitalsko naložbo države, ki so v 100-odstotni lasti države ali SDH, bo SDH tudi med letom preverjal spoštovanje načel in priporočil Kodeksa.

## **Zgodovina in viri Kodeksa**

Kodeks črpa del svoje vsebine iz Kodeksa upravljanja družb s kapitalskimi naložbami države, ki ga je dne 13. 1. 2011 sprejela Agencija za upravljanje kapitalskih naložb Republike Slovenije (v nadaljnjem besedilu: AUKN) in ki je z ukinitvijo le-te ter z razveljavitvijo Zakona o upravljanju kapitalskih naložb Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 38/2010 in nasl.) postal brezpredmeten. Vsebina Kodeksa AUKN je bila v večji meri sprejeta v Kodeks upravljanja kapitalskih naložb Republike Slovenije, ki ga je sprejela Slovenska odškodninska družba, d.d., dne 15. maja 2013 in ki se je uporabljal do sprejema tega Kodeksa. Pomembni viri Kodeksa so tudi Kodeks upravljanja javnih delniških družb, Smernice za upravljanje nejavnih družb, pa tudi *Deutscher Corporate Governance Kodex*.

Pri oblikovanju Kodeksa so bili upoštevani tudi: slovenska zakonodaja, smernice in priporočila EU, smernice OECD o upravljanju podjetij v državni lasti, načela OECD za korporativno upravljanje, drugi mednarodno priznani standardi za odgovorno in kakovostno upravljanje družb s kapitalskimi naložbami držav in gospodarskih družb na splošno ter slovenska priporočila dobrega korporativnega upravljanja.

## Veljavnost Kodeksa

Uprava SDH je Kodeks sprejela dne 17. 12. 2014 nadzorni svet SDH pa je k le-temu dne 19. 12. 2014 dal soglasje.

SDH bo redno preverjal učinkovitost in primernost Kodeksa glede na pravno in dejansko okolje poslovanja družb, v katerih imata kapitalske naložbe država in SDH, ter ga bo po potrebi spreminjal in dopolnjeval.

## 2. POMEN IZRAZOV V TEM KODEKSU

Posamezni izrazi ter kratice, uporabljene v tem Kodeksu, imajo naslednji pomen:

- **Deležniki** v družbah so posamezniki in interesne skupine, ki prostovoljno ali neprostovoljno prispevajo k zmožnostim ali dejavnostim ustvarjanja dodane vrednosti družb ter so zato tudi nosilci možnih koristi in tveganja v družbi. Primeri deležnikov so poleg delničarjev ali družbenikov še zaposleni, upniki, stranke in poslovno ter ekološko okolje družbe.
- **Delničar** je imetnik delnice v družbi s kapitalsko naložbo države, ki je organizirana kot delniška družba.
- **Družba s kapitalsko naložbo države** je družba, v kateri ima kapitalsko naložbo SDH ali Republika Slovenija, pa jo upravlja SDH.
- **Družbenik** je imetnik poslovnega deleža v družbi, organizirani kot družba z omejeno odgovornostjo.
- **Enoosebna družba** je družba, organizirana kot družba z omejeno odgovornostjo, v kateri je en sam družbenik (ustanovitelj).
- **Javna delniška družba** je družba, organizirana kot delniška družba, katere vrednostni papirji so uvrščeni na organiziran trg vrednotnih papirjev.
- **Kadrovska komisija** je posvetovalno telo uprave SDH, ki na podlagi ZSDH-1 in Politike upravljanja SDH opravi postopke pridobivanja kandidatov za člane nadzornih svetov družb s kapitalsko naložbo države ter postopke akreditacije in nominacije, ki so podrobneje urejeni v Politiki upravljanja SDH.
- **Kapitalska naložba države** je delnica ali poslovni delež v posamezni gospodarski družbi, katerega imetnica je Republika Slovenija, SDH ali KAD, ne glede na velikost deleža delnic oziroma poslovnega deleža.
- **Kodeks upravljanja javnih delniških družb** je kodeks, ki je bil sprejet 8. 12. 2009 v sodelovanju med Ljubljansko borzo, d.d., Ljubljana, Združenjem nadzornikov Slovenije in Združenjem Manager, oziroma njegove vsakokratne posodobljene različice.

- **Kodeks** je skrajšani izraz za ta kodeks (Kodeks korporativnega upravljanja družb s kapitalsko naložbo države).
- **Konflikt interesov:** za konflikt interesov gre, ko so podane okoliščine, v katerih zasebni interes osebe vpliva ali ustvarja videz da vpliva (ali bo vplival, če gre za kandidata,) na nepristransko opravljanje njenih nalog. Pri tem je zasebni interes osebe premoženjska ali nepremoženjska korist zanjo, za njene družinske člane in za druge fizične osebe ali pravne osebe, s katerimi ima ali je imela osebne, poslovne ali politične stike oziroma interes, ki je posledica vključevanja čustev, politične ali nacionalne (ne)naklonjenosti. Družinski člani so osebe, ki jih v 2. členu opredeljuje ZSDH-1.
- **Nadzorni svet** je organ nadzora v družbi s kapitalsko naložbo države in se uporablja smiselno tudi za upravne odbore v taki družbi.
- **Naložbe ali kapitalske naložbe** so skrajšani izraz za kapitalske naložbe države.
- **Nejavne družbe** so delniške družbe, katerih delnice niso uvrščene na organiziran trg vrednostnih papirjev in družbe z omejeno odgovornostjo.
- **Odvisnost kandidata oziroma člana organa nadzora družbe s kapitalsko naložbo države:** če gre za konflikt oziroma potencialni konflikt med interesi kandidata oziroma člana organa nadzora družbe s kapitalsko naložbo države in interesi te družbe, ki vpliva ali ustvarja videz da vpliva na nepristransko odločitev člana organa nadzora družbe s kapitalsko naložbo države. Pri tem gre za (potencialni) konflikt interesov takšne vrste, ki ustvarja odvisnost ali videz odvisnosti člana organa nadzora od te družbe, določene osebe, organa oziroma asociacije in je trajnejšega značaja. Oseba, ki ni odvisna, je neodvisna.
- **Podjetniška odločitev** je tista, pri kateri zakon, akt o ustanovitvi družbe ali drug pravni akt ne nalaga točno določenega ravnanja, ampak se uprava prosto odloča za eno od več pravno dopustnih možnosti.
- **Politika upravljanja SDH** je akt upravljanja naložb, ki ga predpisuje ZSDH-1, ki ga sprejme uprava SDH ob soglasju nadzornega sveta SDH. Z njo se natančneje določa načela, postopke in merila, ki jih SDH spoštuje pri korporativnem upravljanju družb s kapitalsko naložbo države.
- **Poslovodstvo** je organ vodenja v družbi, organizirani kot družba z omejeno odgovornostjo.
- **Prevladujoč vpliv** je podan, če je podana katera od okoliščin iz 2. odstavka 56. člena ZGD-1.
- **SDH** je Slovenski državni holding, d.d.
- **Smernice za upravljanje nejavnih družb** so dokument Združenja nadzornikov Slovenije, ki ga je le-ta sprejel julija 2012.
- **Uprava** je organ vodenja v družbi, organizirani kot delniška družba.

- **Uprava SDH** je organ vodenja v SDH.
- **ZDR-1** je Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/2013).
- **ZGD-1** je Zakon o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 42/06) skupaj z vsemi spremembami in dopolnitvami.
- **ZSDH-1** je Zakon o Slovenskem državnem holdingu (Uradni list RS, št. 25/2014).

### **3. OKVIR UPRAVLJANJA DRUŽB S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE**

- 3.1 Osnovni cilj družbe s kapitalsko naložbo države, ki opravlja pridobitno dejavnost, je maksimiziranje vrednosti družbe ter ustvarjanje tem višjega donosa za lastnika. Družbe zasledujejo tudi uresničevanje drugih ciljev, ki jih za posamezno družbo opredeljuje predpis oziroma akt o ustanovitvi družbe (npr. izvajanje gospodarske javne službe, zagotavljanje državljanom dostopnost do infrastrukture). Družbe so dolžne poskrbeti, da so z namenom zagotovitve večje preglednosti ciljev družbe in dejstva, da se morajo z zasledovanjem neekonomskih ciljev strinjati delničarji, vsi taki cilji jasno opredeljeni v ustanovitvenem aktu družbe ne glede na to, ali izhajajo iz zakonskih določil ali volje delničarjev oziroma družbenikov.**
- 3.2 Uprava javne delniške družbe s kapitalsko naložbo države ne glede na lastniško strukturo ter uprava velike in srednje delniške družbe in družbe z omejeno odgovornostjo, v kateri imata država ali SDH posamič ali skupaj posredno ali neposredno prevladujoč vpliv, skupaj z nadzornim svetom oblikuje in sprejme Politiko upravljanja družbe, v kateri določi pglavitne usmeritve upravljanja družbe in opredeli drugo vsebino, kot to določa Kodeks upravljanja javnih delniških družb v priporočilu 2.1 in v Prilogi A.14, pri tem pa družba upošteva tudi strategijo upravljanja naložb države. Politika upravljanja je sprejeta za prihodnje obdobje in jo družba posodablja tako, da je vedno skladna s predpisi, aktom o ustanovitvi družbe, strategijo upravljanja naložb države in aktualnimi usmeritvami korporativnega upravljanja. Vsebuje datum zadnje posodobitve in je dostopna na javni spletni strani družbe.**
- 3.3 Družbe s kapitalsko naložbo države v razmerju z deležniki odgovorno uresničujejo svoje pravice in izpolnjujejo prevzete obveznosti na način, ki je skladen s cilji družbe in ki ji omogoča dolgoročne koristi.**



3.3.1 Družba med trajanjem razmerja s predstavniki posameznih deležnikov skrbi za obojestransko varovanje poslovnih skrivnosti in vzdrževanje dobrih poslovnih običajev.

3.3.2 Pri konkretnih odločitvah družba preuči in upošteva legitimne interese vseh deležnikov, kolikor je to v skladu z interesi družbe. Informacije o odločitvah, ki neposredno vplivajo na posamezno skupino deležnikov, družba sporoči tej skupini, če takšne informacije nimajo narave poslovne skrivnosti ali notranjih informacij.

3.3.3 Družba s kapitalsko naložbo države v sklopu rednega poročanja poroča tudi o odnosih z deležniki.

**3.4 Družbe s kapitalsko naložbo države naj vključijo v svoje poslovno poročilo izjavo o upravljanju družbe. Družba s kapitalsko naložbo države, ki uporablja oziroma za katero velja poleg tega Kodeksa še kakšen drug kodeks, poda eno izjavo o upravljanju, vendar v to vključi toliko izjav o skladnosti s kodeksom, kolikor kodeksov uporablja. Pri tem se upoštevanje priporočil enega kodeksa šteje za ustrezno utemeljitev, zakaj družba ni upoštevala morebitnih drugačnih priporočil drugega kodeksa.**

3.4.1 Izjava o upravljanju vsebuje vsaj naslednje:

- sklicevanje na ta Kodeks kot kodeks o upravljanju, ki ga družba uporablja, z navedbo podatka o javni dostopnosti besedila kodeksa;
- vse ustrezne podatke o morebitnih institutih upravljanja družbe, ki presega zahteve tega Kodeksa in ZGD-1, z navedbo, kje je njena praksa upravljanja javno dostopna;
- jasno in izrecno izjavo o tem, ali spoštuje Kodeks oziroma kodekse v celoti oziroma podatke o obsegu odstopanja od kodeksov. Pri tem je treba razložiti, katerih načel in priporočil tega Kodeksa družba ne upošteva ali ne upošteva v celoti, na kakšen način je družba odstopila od priporočila Kodeksa, o razlogih za odstop in ali namerava ter kdaj namerava slediti načelu oziroma priporočilu Kodeksa, od katerega je odstopila;
- opis sistema korporativne integritete v družbi;
- vse podatke, ki jih za javne delniške družbe kot obvezen del izjave o upravljanju definira ZGD-1.

**3.5 Skupščina sprejema sklepe o uporabi bilančnega dobička ter o razrešnici organom vodenja in nadzora v isti točki dnevnega reda skupščine, vendar z ločenimi sklepi. Skupščina odloča o podelitvi razrešnice organom vodenja in nadzora z ločenim sklepom za vsak organ.**

#### **4. RAZMERJE MED DELNIČARJI OZIROMA DRUŽBENIKI, SDH IN DRUŽBO S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE**

**4.1 Organi vodenja in nadzora družb s kapitalsko naložbo države so neodvisni od SDH.**

4.1.1 Uresničevanje pravic delničarja oziroma družbenika in uresničevanje pristojnosti ter izpolnjevanje obveznosti in nalog SDH v skladu z zakonom, Kodeksom ter sprejetimi akti, ne predstavlja posega v neodvisnost družb.

**4.2 Družba, ki ima več kot enega delničarja oziroma družbenika, zagotavlja sistem upravljanja, ki spoštuje načelo enakopravne obravnave delničarjev oziroma družbenikov.**

4.2.1 Stopnja in intenzivnost komunikacije med SDH in posameznimi družbami s kapitalsko naložbo države je različna glede na njihovo pravnoorganizacijsko obliko in lastniško strukturo. Nadzorni sveti družb s kapitalsko naložbo države si morajo prizadevati za praktično in učinkovito komunikacijo z delničarji oziroma družbeniki.

4.2.2 Javne delniške družbe naj komunicirajo z delničarji na način, ki ga opredelijo v politiki upravljanja družbe.

4.2.3 V ostalih družbah s kapitalsko naložbo države je komunikacija kontinuiran proces in naj ni omejena le na skupščine.

4.2.4 Med organi vodenja in nadzora družb s kapitalsko naložbo države in SDH lahko komunikacija poteka neposredno, če gre za družbe, kjer je edini delničar ali družbenik država ali SDH. V ostalih primerih naj bo neposredna komunikacija

omejena zlasti na primere, predvidene s posameznimi javno objavljenimi priporočili oziroma pričakovanji SDH.

- 4.2.5 Komunikacija med organi vodenja, nadzora in delničarji oziroma družbeniki je namenjena zlasti obravnavi vprašanj, ki so povezana z doseganjem ciljev, uspešnosti in pričakovanih rezultatov družbe, seznanitvi s finančnim stanjem družbe ter poslovanjem družbe in določitvi oziroma obravnavi strateških vprašanj.

## **5. POLOŽAJ DRUŽB S KAPITALSKO NALOŽBO DRŽAVE**

### **5.1 Vse družbe so pri poslovanju in udejstvovanju na trgu v enakopravnem položaju z družbami s kapitalsko naložbo države.**

- 5.1.1 Družbe s kapitalsko naložbo države morajo sprejemati konkurenčne pogoje trga na vseh področjih (regulativna pravila, dostop do finančnih virov in institucij ...).

- 5.1.2 Obveznosti in naloge družb s kapitalsko naložbo države v zvezi z gospodarskimi javnimi službami ali drugimi storitvami v javnem interesu, ki so ji javno dodeljene z zakoni ali na drugih pravnih osnovah, morajo biti javno objavljene.

- 5.1.3 Stroški v zvezi z obveznostmi zagotavljanja neekonomskih ciljev morajo biti objavljeni javno in pregledno, tako da se z njimi lahko seznanijo splošna javnost. Če družba poleg zagotavljanja neekonomskih ciljev opravlja še kakšno drugo tržno dejavnost, se morajo tržne in netržne dejavnosti tudi finančno ločeno prikazati.

## **6. NADZORNI SVET**

- 6.1 **Nadzorni svet naj izvaja svoje funkcije nadzora nad poslovanjem in vodenjem družbe v skladu z zakoni in aktom o ustanovitvi družbe. Nadzorni svet je odgovoren za svojo učinkovito organizacijo.**

- 6.1.1 Nadzorni svet ima pooblastilo za imenovanje in odpoklic članov in predsednika uprave oziroma posloводства po lastni presoji skladno z interesi družbe. Glede izbora, imenovanja ter določitve pravic in obveznosti člana uprave ali direktorja, naj nadzorni sveti upoštevajo priporočila tega Kodeksa in Praktične napotke za nadzorne svete pri kadrovanju uprav,<sup>2</sup> ob primarnem upoštevanju pravnih pravil, ki na tem področju veljajo za posamezno družbo. Nadzorni sveti naj presodijo, ali za družbo veljajo posebnosti, zaradi katerih je to področje potrebno urediti na drugačen način, kot je to predvideno v citiranih avtonomnih dokumentih. Nadzorni svet tovrstno odločitev obrazloži na skupščini.
- 6.1.2 Pri imenovanju članov uprave oziroma posloводства člani nadzornega sveta nosijo polno osebno odgovornost za strokovnost in skrbnost odločitve, pri čemer niso in ne smejo biti vezani na navodila tretje osebe, niti SDH.
- 6.1.3 Za iskanje kandidatov naj družbe izberejo pristop ali kombinacijo pristopov, ki nadzornemu svetu omogočajo, da pride do izbora najboljših ustreznih kandidatov. Nadzorni svet ima naslednje mogoče pristope iskanja kandidatov za predsednika oziroma člane uprave ali posloводства:
- a) Direktno iskanje:
    - osebna povabila h kandidaturi na predlog članov nadzornega sveta ali kadrovske komisije – notranjim kandidatom (nasledstvo) in zunanjim kandidatom;
    - »headhunting« – identificiranje ustreznih kandidatov na trgu dela, informiranje o prostem mestu in motiviranje za kandidacijo, ki poteka s pomočjo zunanjih strokovnjakov.
  - b) Javni razpis: je javna objava prostega mesta člana uprave v ustreznih medijih. Prijavijo se lahko vsi kandidati, ki po lastnem mnenju ustrezajo razpisnim pogojem.
  - c) Kombinacija javnega razpisa in direktnega iskanja: hkrati potekata oba oziroma vsi načini iskanja in izbora.
- 6.1.4 Kateri izmed načinov ali njihova kombinacija je bolj ustrezna v danem položaju, je odvisno od družbe same, panoge, razmer na trgu in morebitnih posebnih okoliščin. Pri vseh načinih iskanja kandidatov za člane uprave je mogoča pomoč zunanjih (zunaj podjetja) ali notranjih strokovnjakov (znotraj podjetja). Vse

---

<sup>2</sup> [http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/prakticni\\_napotki\\_za\\_nadzorne\\_svete\\_pri\\_kadrovanju\\_uprav\\_\\_koncna.pdf](http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/prakticni_napotki_za_nadzorne_svete_pri_kadrovanju_uprav__koncna.pdf)

kandidate, tudi tiste, ki so neposredno povabljeni, se obravnava enako in udeleženi so v enakih procesih vse do končnega izbora.

- 6.2 Člani nadzornega sveta so pri izpolnjevanju svojih nalog dolžni ravnati v dobro družbe s skrbnostjo vestnega in poštenega gospodarstvenika in varovati poslovno skrivnost družbe. Svoje naloge naj opravljajo etično, pošteno in odgovorno.**
- 6.3 Člani nadzornega sveta naj se osebno angažirajo pri delu nadzornega sveta, sodelujejo na sejah nadzornega sveta, seznanjajo z gradivom nadzornega sveta za sejo ter oblikujejo lastna stališča do vseh točk dnevnega reda. Če so glede posameznih točk dnevnega reda zagotovljene nezadostne informacije, naj član nadzornega sveta zahteva dodatne informacije in preložitve odločanja do zagotovitve le-teh.**
- 6.3.1 Nadzorni sveti naj bi od uprave prejeli takšne informacije, ki bi jim omogočale učinkovito izvajanje nadzora nad poslovanjem družbe in kompetentno sprejemanje odločitev. Zahtevati morajo poročila uprav, ki so skladna z načeli pravočasnosti, ustreznosti in verodostojnosti, razumljivosti in pravilnosti ter primerljivosti. Nadzorni sveti naj pri oblikovanju zahtev po poročanju uprave upoštevajo Priporočila za poročanje nadzornim svetom.<sup>3</sup>
- 6.4 Nadzorni svet je sestavljen tako, da se zagotovita odgovoren nadzor in sprejemanje odločitev v korist družbe. Pri sestavi nadzornega sveta se upoštevajo strokovna znanja, izkušnje in veščine, ki se med posameznimi člani nadzornega sveta razlikujejo in dopolnjujejo (komplementarnost znanja in izkušenj). V tem večji meri naj se zagotavlja tudi raznolika sestava nadzornega sveta glede na lastnosti, kot so starost, spol, mednarodna sestava, ipd. (heterogenost sestave).**
- 6.5 Vsaj polovico članov nadzornega sveta praviloma sestavljajo neodvisni člani. Odločitve vseh članov nadzornega sveta so neodvisne.**
- 6.5.1 Neodvisni član o nastopu dejstev, ki spremenijo njegovo izpolnjevanje kriterija neodvisnosti, takoj obvesti nadzorni svet.

---

<sup>3</sup> [http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/priporocila\\_za\\_porocanje\\_ns\\_\\_25.10.2011.pdf](http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/priporocila_za_porocanje_ns__25.10.2011.pdf).

6.5.2 Član nadzornega sveta izvaja vse previdnostne ukrepe, da bi se izognil konfliktu interesov, ki bi lahko vplival na njegovo presojo. Član nadzornega sveta pojasni nasprotje interesov v zvezi s posamezno odločitvijo nadzornega sveta in se vzdrži glasovanja.

**6.6 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 (potencialnega) konflikta interesov, pri čemer se pri oceni potencialnega konflikta interesov kandidata upoštevajo tudi posamični kriteriji, ki so navedeni v prilogi C Kodeksa javnih delniških družb. Prav tako mora nadzorni svet razkriti informacije o tem, ali je predlagani kandidat neodvisen v smislu definicije po tem Kodeksu in ali je nadzorni svet pri izbiri kandidata upošteval postopke opredeljene s tem Kodeksom.**

6.6.1 Ob konstituiranju nadzornega sveta, nastopu mandata novih članov nadzornega sveta oziroma ob imenovanju posebnih komisij nadzornega sveta predsednik nadzornega sveta z organizacijsko pomočjo uprave družbe zagotovi kvalitetno uvajanje članov nadzornega sveta.

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

6.7.1 Javne delniške družbe s kapitalsko naložbo države in velike nejavne družbe s kapitalsko naložbo države, ki imajo več kot enega delničarja oziroma družbenika, naj ustanovijo nominacijske komisije (odbore), stalne ali začasne, kot posebno komisijo nadzornega sveta. Ti naj zagotavljajo ustrezne mehanizme glede izbire in vrednotenja kandidatov za člane nadzornega sveta in presežejo konflikt interesov, ki ga ima nadzorni svet pri pripravi predloga za sestavo nadzornega sveta. Nominacijska komisija opravi postopke izbire kandidatov ter predlaga nadzornemu svetu nabor kandidatov za imenovanje na skupščini.

6.7.2 V nominacijsko komisijo se vključi najmanj en zunanji strokovnjak, ki ga nadzorni svet izbere na predlog SDH v družbah, v katerih imata država ali SDH posredno ali neposredno najmanj 1/3 delež v osnovnem kapitalu družbe.

- 6.7.3 Vsi člani nominacijske komisije, imenovani s strani nadzornega sveta, delujejo samostojno in zaupno. Člani nominacijske komisije se na nominacijski komisiji ne smejo dogovarjati o usklajenem ravnanju pri podpori posameznemu kandidatu.
- 6.7.4 Nominacijska komisija pregleda in oceni obstoječo sestavo članov nadzornega sveta oziroma tiste člane, ki jim mandat ne poteče. Nominacijska komisija glede na lastnosti in začrtano strategijo razvoja družbe ter sestavo članov nadzornega sveta, ki jim mandat ne poteče, določi profile potrebnih novih kandidatov za člane nadzornega sveta. Pri določanju profilov nominacijska komisija uporabi kriterije, določene v tem Kodeksu, Kodeksu upravljanja javnih delniških družb in kriterije, določene v ZSDH-1.
- 6.7.5 V postopku priprave predlogov novih članov nadzornega sveta za skupščino nominacijska komisija na podlagi profila oblikuje seznam primernih kandidatov in predlog za imenovanje kandidatov skupščini za nadzorni svet skladno z določbami v tem Kodeksu, Kodeksu upravljanja javnih delniških družb in upošteva kriterije, določene v ZSDH-1.
- 6.7.6 Nominacijska komisija ima predvsem vlogo strokovne podpore pri oblikovanju predloga o kandidatu za člana nadzornega sveta. Predlog nominacijske komisije za nadzorni svet, ki mora kandidate predlagati po lastni presoji, ni zavezujoč, vendar naj nadzorni svet skrbno preuči njena priporočila in v gradivu za skupščino razkrije, ali jih je ob oblikovanju volilnega predloga upošteval.
- 6.7.7 Če nominacijske komisije v družbi ni, se priporočila številka 6.7.3, 6.7.4 in 6.7.5 smiselno nanašajo na nadzorni svet.
- 6.7.8 Takoj po objavi sklica skupščine, ki bo na predlog nadzornega sveta družbe s kapitalsko naložbo države volila nove člane nadzornega sveta, predsednik nadzornega sveta družbe pozove kandidate, ki jih je predlagal v izvolitev nadzorni svet, da vložijo prijavo pri Kadrovske komisiji SDH za akreditacijo. Če ve za njihove naslove, lahko kandidate k vložitvi prijave za akreditacijo in nominacijo pozove tudi Kadrovska komisija SDH.
- 6.7.9 Nadzorni svet družbe s kapitalsko naložbo države posreduje SDH na njegovo prošnjo izdelan(e) profil(e) za člane nadzornega sveta družbe. Kadrovska

komisija upošteva tako posredovane profile pri izdelavi profilov v postopku, ki ga slednja izvede v skladu s Politiko upravljanja SDH.

**6.8 Plačila članov nadzornega sveta so sestavljena iz plačila za opravljanje funkcije in sejnine. Plačilo za opravljanje funkcije je sestavljeno iz osnovnega plačila za opravljanje funkcije ter doplačila za posebne naloge ali funkcije člana. Plačila za opravljanje funkcije članov nadzornega sveta in sejnine se določijo ob upoštevanju velikosti družbe in finančnega stanja družbe.**

6.8.1 Priporočene višine osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta in višine sejin so določene v Prilogi 1 tega Kodeksa.

6.8.2 Sejnina za udeležbo na seji komisije nadzornega sveta znaša 80 % višine sejnine za udeležbo na seji nadzornega sveta. Sejnina za korespondenčno sejo nadzornega sveta in komisije nadzornega sveta znaša 80 % siceršnje sejnine. V posameznem poslovnem letu je član nadzornega sveta upravičen do izplačila sejin iz naslova članstva v nadzornem svetu, vse dokler skupni znesek sejin ne doseže višine 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta na letni ravni. Posamezni član nadzornega sveta, ki je član komisije oziroma komisij nadzornega sveta, je ne glede na prej navedeno in torej ne glede na število udeležb na sejah nadzornega sveta in komisij, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila sejin, vse dokler skupni znesek sejin iz naslova udeležbe na sejah nadzornega sveta in komisij ne doseže višine 75% osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta na letni ravni.

6.8.3 Sejnine članov nadzornega sveta, predsednika nadzornega sveta ter članov komisij nadzornega sveta se lahko v družbah, ki so v slabem finančnem stanju, tudi znižajo.

6.8.4 Doplačilo za opravljanje funkcije predsednika nadzornega sveta znaša v višini 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije, za namestnika predsednika nadzornega sveta pa v višini 10 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta.

6.8.5 Članom komisij nadzornega sveta, ki so tudi člani nadzornega sveta, pripada doplačilo za opravljanje funkcije v komisiji v višini 25 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije v nadzornem svetu. Predsednikom komisij pripada še



doplačilo za opravljanje funkcije v znesku 50 % plačila za opravljanje funkcije člana komisije nadzornega sveta.

- 6.8.6 Člani nadzornega sveta in člani komisije nadzornega sveta prejemajo osnovno plačilo in doplačilo za opravljanje funkcije v sorazmernih mesečnih izplačilih, do katerih so upravičeni dokler opravljajo funkcijo. Mesečno izplačilo znaša eno dvanajstino zgoraj navedenih letnih zneskov. Posamezen član komisije nadzornega sveta je, ne glede na zgoraj navedeno in torej ne glede na število komisij, katerih član je ali jim predseduje, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila doplačil, vse dokler skupni znesek takih doplačil ne doseže vrednosti 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije za člana nadzornega sveta na letni ravni. Če je mandat posameznega člana nadzornega sveta krajši od poslovnega leta, je posamezen član komisije nadzornega sveta, ne glede na zgoraj navedeno in torej ne glede na število komisij, katerih član je ali jim predseduje, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila doplačil, vse dokler skupni znesek takih doplačil ne doseže vrednosti 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije za posameznega člana nadzornega sveta za čas, kolikor je trajal njegov mandat v zadevnem poslovnem letu.
- 6.8.7 Člani nadzornega sveta so upravičeni do povračila stroškov prevoza in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v zvezi z njihovim delom v nadzornem svetu, in sicer do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi dohodki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo (določbe, ki veljajo za prevoz na službenem potovanju in prenočevanje na službenem potovanju). Za določitev kilometrine se upoštevajo razdalje med kraji, izračunane na javni spletni strani AMZS.<sup>4</sup> Stroški za prenočevanje se lahko vrnejo le, če je oddaljenost stalnega ali začasnega prebivališča člana nadzornega sveta oziroma člana komisije nadzornega sveta od kraja dela organa najmanj 100 kilometrov, če se ni mogel vrniti, ker po voznem redu ni bila več predvidena nobena vožnja javnega prevoznega sredstva, ali zaradi drugih objektivnih razlogov.
- 6.8.8 Člani nadzornega sveta niso upravičeni do ugodnosti (bonitet).
- 6.8.9 Člani nadzornega sveta so se ves čas trajanja funkcije dolžni dodatno izobraževati in usposablјati na področjih, ki so v neposredni povezavi z opravljanjem dela v nadzornem svetu.

---

<sup>4</sup> [http://www.amzs.si/razdalje\\_med\\_kraji.aspx](http://www.amzs.si/razdalje_med_kraji.aspx).

6.8.10 Družba, katere poslovanje je povezano z večjimi tveganji za nastanek škode družbi, sme skleniti pogodbo o zavarovanju odgovornosti člana nadzornega sveta (D & O zavarovanje) ob smiselnem upoštevanju priporočila 7.3.10 tega Kodeksa, s tem da se kot polletni znesek, glede na katerega se računa lastna udeležba člana nadzornega sveta pri plačilu škode, vzame polletno osnovno plačilo člana nadzornega sveta za opravljanje funkcije.

6.8.11 Predlogi skupščinskih sklepov se oblikujejo in predložijo skupščini v skladu z vzorcem sklepa, ki je Priloga 2 teh priporočil.

**6.9 Zunanji člani komisij nadzornega sveta so plačani za delo v komisiji iz sredstev, namenjenih za delo nadzornega sveta. Zanje sklep skupščine o višini plačil članov nadzornega sveta ne velja. O višini plačila zunanjih članov komisij nadzornega sveta in zunanjih strokovnjakov sprejme nadzorni svet sklep. Plačilo naj bo opredeljeno v višini, običajni za delo na določenem strokovnem področju. Plačilo zunanjih članov komisij nadzornega sveta je sestavljeno iz plačila za udeležbo na sejah, plačila za opravljanje funkcije in iz povračila stroškov. Plačilo naj bo takšno, da glede na specifične in utemeljive posameznega primera ter ob upoštevanju racionalnega ravnanja s sredstvi družbe in utemeljenosti stroška zagotavlja potrebne vrhunske strokovnjake.**

6.9.1 Družbe v poročilo nadzornega sveta, ki ga predstavijo skupščinam, vključijo razkritje stroškov za zunanje člane komisij nadzornega sveta in to v popolnoma stroškovno razdelani obliki.

**6.10 Poročilo nadzornega sveta za skupščino naj poleg zakonskih vsebin vključuje še ustrezne informacije o notranji organizaciji nadzornega sveta, o sestavi nadzornega sveta z vidika neodvisnosti svojih članov, o konfliktih interesov 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 (članstva v strokovnih združenjih, dodatna usposabljanja, zunanji strokovnjaki, zunanji člani komisij...).**

**6.11 Nadzorni sveti družb s kapitalsko naložbo države naj vsako leto opravijo postopek vrednotenja učinkovitosti dela nadzornega sveta. Nadzorni svet v okviru postopka vrednotenja učinkovitosti dela oceni svojo sestavo,**

**poslovanje, potencialna in dejanska 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 morebitnih komisij nadzornega sveta. Organi nadzora družb s kapitalsko naložbo države vrednotijo učinkovitost organa nadzora v skladu s Priročnikom za vrednotenje učinkovitosti nadzornih svetov, ki ga je sprejelo Združenje nadzornikov Slovenije.** <sup>5</sup>

6.11.1 Postopek vrednotenja učinkovitosti dela nadzornega sveta naj je izveden skladno s priporočili dobre prakse na tem področju in pri njem se po potrebi uporabi storitve zunanjega strokovnjaka. O izvedbi in poteku postopka vrednotenja učinkovitosti dela nadzornih svetov naj so informirani tudi delničarji oziroma družbeniki. Nadzorni svet na podlagi rezultatov postopkov ocenjevanja oblikuje akcijski načrt za izboljšanje svojega delovanja, pravočasno sprejme ustrezne nadaljnje ukrepe in ugotovitve ocenjevanja upošteva pri delovanju in oblikovanju predlogov za skupščino.

6.11.2 Pred ocenjevanjem delovanja komisij nadzornega sveta nadzorni svet od komisij zahteva poročilo o njenem delovanju v zadnjem letu.

6.11.3 Vrednotenje sestave nadzornega sveta lahko nadzorni svet izvede tudi kot ločen postopek, in sicer preko kadrovske komisije ali nominacijske komisije. Tudi pri vrednotenju sestave nadzornega sveta se priporoča sodelovanje z zunanjim strokovnjakom. O izvedbi in postopku vrednotenja sestave nadzornega sveta družba z naložbo države poroča v letnem poročilu.

**6.12 Nadzorni sveti družb s kapitalsko naložbo države, ki po ZGD-1 izpolnjujejo kriterije za velike družbe, naj imenujejo revizijsko komisijo ter po potrebi druge komisije. Nadzorni sveti drugih družb naj ustanovijo komisije glede na svoje potrebe. Revizijska komisija naj ima pristojnosti skladne z ZGD-1. Vsaj en član revizijske komisije naj bo neodvisen strokovnjak in usposobljen za računovodstvo in revizijo. Če je imenovana kadrovska komisija, naj ta nadzorni svet podpira pri imenovanju, nagrajevanju ter odpoklicih članov uprav oziroma posloводства. Član kadrovske komisije naj bo najmanj en zunanji strokovnjak.**

---

<sup>5</sup> [http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/ZNS\\_PRIROCNIK\\_final.pdf](http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/ZNS_PRIROCNIK_final.pdf).

- 6.12.1 Družbe s kapitalsko naložbo države, ki imajo organizirano revizijsko komisijo, naj upoštevajo Priporočila za revizijske komisije.<sup>6</sup>
- 6.12.2 Seje revizijske komisije naj bodo najmanj enkrat v četrtletju, vendar naj ne bo več kot osem sej letno, od tega največ šest rednih (neposrednih).
- 6.12.3 Revizijska komisija ne odloča o zadevah, ki so v pristojnosti nadzornega sveta.
- 6.12.4 Revizijska komisija o gradivu, ki ga obravnava na seji, na isti seji sprejme ugotovitve oziroma zaključke, ki jih protokolira na zapisnik in zapisnik predloži nadzornemu svetu. Če revizijska komisija na posamezni seji ne zaključi z obravnavanjem posameznega gradiva tako, da bi lahko o njem sprejela konkretne ugotovitve oziroma zaključke, mora na zapisnik protokolirati razloge za to, da se zadeva ni zaključila ter aktivnosti, ki jih je potrebno opraviti, da se bo zadeva zaključila v tem krajšem roku ter predviden rok končanja.
- 6.12.5 Predsedniku revizijske komisije pri administrativnih zadevah pomaga sekretar nadzornega sveta ali drugo osebje družbe, ki ga določi uprava oziroma poslovodstvo družbe.
- 6.12.6 Nadzorni svet naj pooblasti revizijsko komisijo, da preiskuje vsako dejavnost v okviru svojih nalog in pristojnosti ter da v tem okviru zahteva vse informacije, strokovna pojasnila in dokumente, ki jih potrebuje. Komisija na seji obravnava lastna gradiva in gradiva, ki jih pripravi uprava oziroma poslovodstvo družbe, notranji revizor ali zunanji revizor.
- 6.12.7 Nadzorni svet oblikuje ali potrdi interni pravilnik poslovanja komisije, v katerem so jasno določeni njen namen, naloge, posebne zadolžitve, časovni okvir, način dela ipd.
- 6.13 Nadzorni svet na seje nadzornega sveta praviloma vabi člane uprave oziroma poslovodstva. Če je posamezna točka dnevnega reda taka, da prisotnost članov uprave oziroma poslovodstva ni smotrna ali bi lahko vplivala na neodvisno delo nadzornega sveta (odločanje o imenovanju predsednika nadzornega sveta, odločanje o oblikovanju predloga za nove člane nadzornega sveta ali za odpoklic katerega od članov nadzornega sveta, odločanje o vrednotenju in plačilih uprave oziroma poslovodstva,**

---

<sup>6</sup> [http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/priporocila\\_za\\_revizijske\\_komisije\\_-koncna\\_razlicica-25.11.2009\\_282.pdf](http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/priporocila_za_revizijske_komisije_-koncna_razlicica-25.11.2009_282.pdf).

samoocena nadzornega sveta), odloča brez prisotnosti članov uprave oziroma posloводства.

## **7. UPRAVA OZIROMA POSLOVODSTVO**

**7.1 Uprava oziroma posloводство vodi družbo in njene posle. S svojim delom, znanjem in izkušnjami zasleduje dolgoročni uspeh družbe prek zagotavljanja optimalnega vodenja in ocenjevanja ter obvladovanja tveganj. Organizirana je tako, da omogoča učinkovito opravljanje svojih nalog. Optimalnost poslovanja doseže z zagotavljanjem primerne vodstvenega kadra in človeških ter finančnih virov.**

**7.2 Skrb za ustrezen obseg informiranosti nadzornega sveta je skupna naloga uprave oziroma posloводства in nadzornega sveta.**

7.2.1 Uprava oziroma posloводство naj nadzorni svet redno, ažurno in celovito obvešča o vseh za podjetje relevantnih vprašanih strategije, planiranja, razvoja družbe, tveganjih in upravljanju s tveganji. Organi vodenja in nadzora družb s kapitalsko naložbo države glede poročanja organov vodenja organom nadzora uporabljajo Priporočila za poročanje nadzornim svetom, ki ga je sprejelo Združenje nadzornikov Slovenije.<sup>7</sup>

7.2.2 Potrebna je odprta diskusija med upravo oziroma poslovodstvom ter nadzornim svetom, pa tudi znotraj obeh organov. Pri tem je ključnega pomena, da vsi člani organov vodenja in nadzora upoštevajo dolžnost varovanja poslovnih skrivnosti družbe.

7.2.3 Posebna skrb naj bo namenjena izogibanju nastanku škode za družbo. Podjetniške odločitve naj temeljijo na ustreznih informacijah ter ustrezni oceni rizikov, ravnanje naj bo usmerjeno izključno k interesom podjetja, ne sme biti podan kakršenkoli konflikt med odločujočimi in družbo in odločitev mora biti sprejeta v dobri veri. Če je družbi nastala škoda z neskrbnim ravnanjem članov organov vodenja ali nadzora, jo je treba uveljaviti.

---

<sup>7</sup> [http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/priporocila\\_za\\_porocanje\\_ns\\_\\_25.10.2011.pdf](http://www.zdruzenje-ns.si/db/doc/upl/priporocila_za_porocanje_ns__25.10.2011.pdf).

**7.3 Nadzorni svet družbe s kapitalsko naložbo države, ki je organizirana kot delniška družba ali kot velika ali srednja družba z omejeno odgovornostjo, naj pripravi predlog politike prejemkov organa vodenja v skladu s tem Kodeksom in jo predloži skupščini v sprejetje. Priprava predloga je v odgovornosti predsednika nadzornega sveta in komisije za imenovanja, če je oblikovana. Na skupščini predsednik nadzornega sveta predstavi delničarjem oziroma družbenikom trenutno politiko prejemkov in njeno izvajanje ter oceni funkcijo in vlogo politike prejemkov. Nadzorni svet mora poskrbeti, da so prejemki članov uprave oziroma posloводства v skladu s politiko, ki je bila sprejeta na skupščini v skladu z zakonom.**

7.3.1 Nadzorni svet mora upoštevati finančne vplive predčasnih prekinitiv mandatov članov uprave oziroma posloводства. Veliko pozornosti je treba nameniti trajanju mandata in pogojem prekinitve delovnega razmerja.

7.3.2 Prejemki članov uprav oziroma posloводства so sestavljeni iz fiksnih prejemkov in variabilnih prejemkov za uspešnost poslovanja, ki so ustrezno oblikovani glede na raven prejemkov v konkurenčnih družbah, ter morajo biti v skladu s predpisi, ki veljajo za posamezno družbo s kapitalsko naložbo države. Prejemki ne smejo biti vodilni na trgu, morajo pa biti konkurenčni. Ne glede na to, ali je družba v popolni lasti države ali pa je država večinski ali celo le manjšinski delničar oziroma družbenik, se mora posvečati posebna pozornost zagotavljanju, da so prejemki članov uprave oziroma posloводства in najbolj odgovornih oseb kot tudi vseh zaposlenih v družbi takšni, da prispevajo k zagotavljanju in izboljševanju družbinih poslovnih priložnosti in konkurenčnosti.

7.3.3 Fiksno denarno plačilo članov uprave oziroma posloводства mora biti dovolj visoko, da omogoča pridobitev vrhunskih strokovnjakov, motiviranih za odgovorno in dejavno delo, hkrati pa preprečuje neutemeljeno visoka plačila glede na uspešnost, potrebe in finančno stanje družbe. V politiki prejemkov se določi podlage za določitev fiksnega prejemka, ob ustreznem upoštevanju 6. in 7. točke Kriterijev za individualne pogodbe o zaposlitvi managerjev.<sup>8</sup> Fiksni denarni prejemek, ki članu uprave oziroma posloводства pripada zaradi realizacije obveznosti, ki jih ima po pogodbi, sprejete odgovornosti in lojalnosti do družbe, se določi v bruto mesečnem znesku. Vsi dodatki (dodatek za delovno dobo, dodatek za stalnost, dodatek za posebne obremenitve, plačilo nadurnega dela ipd.) ter vsi ostali prejemki, ki sicer pripadajo delavcem na podlagi ZDR-1 in

---

<sup>8</sup> Uradni list RS, št. 64/1997.

kolektivnih pogodb (npr. regres, božičnica), naj bodo vključeni v fiksno denarno plačilo, kar je treba v pogodbi izrecno navesti.

- 7.3.4 Bonitete naj ne presegajo 15 odstotkov letnih fiksnih denarnih plačil.
- 7.3.5 Kriteriji za določanje variabilnih prejemkov za uspešnost poslovanja, ki jih določi nadzorni svet, morajo biti dobro preiščeni, jasno zastavljeni in pregledni, upoštevati pa morajo določbe ZGD-1, druge zakone, ki veljajo za posamezno družbo s kapitalsko naložbo države in priporočila Kodeksa upravljanja javnih delniških družb. Dodelitev variabilnih prejemkov je odvisna od vnaprej določenih meril uspešnosti. Ti kriteriji morajo vzpodbujati doseganje ciljev, ki so z akti upravljanja opredeljeni za posamezno družbo s kapitalsko naložbo države. Variabilni del prejemkov mora biti v denarju. Politika prejemkov mora določati najvišje dovoljeni znesek variabilnega dela prejemka, vendar variabilni prejemki za kratkoročno uspešnost ne smejo presegati 30 odstotkov izplačanega fiksnega denarnega dela plače v poslovnem letu. Variabilni prejemki za dolgoročno uspešnost naj ne presegajo izplačanega fiksnega denarnega dela plače v poslovnem letu. Variabilni prejemek za dolgoročno uspešnost naj se določi s sklepom nadzornega sveta na koncu vsakega poslovnega leta. Izplačilo 50 odstotkov tega prejemka se odloži najmanj za dve leti. Če članu uprave oziroma poslovodstva mandat poteče pred potekom obdobja odloga izplačila, je upravičen do izplačila 50 odstotkov variabilnega prejemka za dolgoročno uspešnost že ob izteku mandata. Če je bil član uprave oziroma poslovodstva manj kot dve leti, mu 50 odstotkov variabilnega dela prejemka za dolgoročno uspešnost ne pripada.
- 7.3.6 Član uprave oziroma poslovodstva je upravičen do povračila razumnih stroškov (primeroma so to: dnevnice za službena potovanja, kilometrina, povračilo stroškov prenočevanja, povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, regres za prehrano med delom) in ustreznih nadomestil (nadomestila ob odsotnosti z dela v raznih primerih, kot so na primer: smrt ožjega družinskega člana, selitev, rojstvo otroka), kot pripadajo zaposlenim v družbi. Vrste stroškov in nadomestil ter njihova višina naj bodo določeni v pogodbi.
- 7.3.7 Politika prejemkov mora določati najvišje dovoljeno odpravnino, pri čemer ne sme znašati več kot šestkratnik fiksnega denarnega mesečnega prejemka. Odpravnine so primerne le, če je član uprave oziroma poslovodstva odpoklican iz nekrivdnih razlogov. V ostalih primerih prenehanja vodstvene funkcije (odpoklic iz krivdnih razlogov, odstop s funkcije, neveljavnost imenovanja) ter v primeru, če

se po prenehanju funkcije član uprave oziroma posloводства zaposli v družbi (oziroma ostane zaposlen), odpravnine niso primerne.

- 7.3.8 V splošnih pogojih politike prejemkov se mora nujno predvideti situacije in okoliščine, v katerih zunanje okoliščine izven dosega družbe negativno vplivajo na poslovanje družbe. V takih primerih mora biti v shemi prejemkov omogočeno, da se ne izplačajo dogovorjeni prejemki ali da se vsaj odloži izplačilo na drug termin, ki bolj ustreza družbi. Ravno tako mora biti podana možnost, da se prejemki odpovedo ali vzamejo nazaj, če so bili izplačani zaradi manipulacije s poslovnimi kazalniki ali povzročeni s katerimi koli drugimi prepovedanimi ali neetičnimi dejanji.
- 7.3.9 Če je član uprave oziroma posloводства nadrejene družbe v skupini hkrati tudi član nadzornega sveta podrejene družbe, je kot član nadzornega sveta podrejene družbe upravičen le do povračila dejanskih stroškov v skladu s tem Kodeksom. Zahtevnost in obseg nalog in odgovornost vodenja skupine s strani nadrejene družbe se ustrezno upošteva pri določitvi fiksne dela prejemkov člana uprave oziroma posloводства nadrejene družbe v skupini (vendar ne več kot v višini dodatnih 30 odstotkov fiksne dela prejemka glede na siceršnjo višino le-tega in če je to predvideno v politiki prejemkov). Uprava oziroma posloводство obvladujoče družbe koncerna naj skrbno presodi smotrnost obstoja nadzornega sveta kot organa v odvisni družbi (zlasti pogodbenega) koncerna.
- 7.3.10 V družbah s kapitalsko naložbo države, kjer je poslovanje povezano z večjimi tveganji nastanka škode za družbo in so zato tudi poslovne odločitve bolj tvegane, se s člani uprave oziroma posloводства sklone pogodba o zavarovanju odgovornosti (D & O zavarovanje). Udeležba odgovornega pri plačilu odškodnine naj bo najmanj v višini 10 % škode, vendar ne več kot v višini polletnega zneska bruto fiksne plačila člana uprave oziroma posloводства.
- 7.3.11 Družbe s kapitalskimi naložbami države poročajo o prejemkih članov poslovodstev na enak način, kot to velja za delniške družbe v skladu z ZGD-1 in skladno s Kodeksom upravljanja javnih delniških družb.
- 7.3.12 Predsednik uprave na letni skupščini poda oceno ustreznosti prejemkov članov uprave oziroma posloводства in njihovo usklajenost s politiko, sprejeto na skupščini.



- 7.4 Če družba s članom uprave oziroma poslovodstva sklene pogodbo o zaposlitvi, jo sklene za določen čas, in sicer največ za čas trajanja poslovodne funkcije. Izjema se nanaša na pravno urejanje razmerja s poslovodno osebo, ki je bila pred imenovanjem na poslovodno funkcijo v družbi zaposlena za nedoločen čas.**

## **8. PREGLEDNOST POSLOVANJA IN POROČANJE**

- 8.1 Zunanje poročanje družb s kapitalsko naložbo države mora biti pregledno. Poročanje družb, ki se štejejo za velike skladno z merili ZGD-1 in ki so organizirane kot delniške družbe, naj bo pregledno in podrobno vsaj toliko, kolikor to velja za javne družbe. Enako velja glede preglednosti nagrajevanja članov uprave in nadzornih svetov.**

- 8.1.1 Družbe s kapitalsko naložbo države naj konsistentno poročajo o svojem poslovanju ter o uresničitvi zadanih ciljev.

- 8.1.2 Družba s kapitalsko naložbo države naj v letnem poročilu skladno z ZGD-1 navede stvarno sliko razvoja svojih poslovnih dejavnosti, trenutno stanje in dosežke v skladu z zakonodajo in ustaljeno prakso. To pa poleg zakonsko predpisanih finančnih in nefinančnih razkritij vključuje:

- razkritja o tveganjih in sistemu obvladovanja tveganj,
- prizadevanje družbe glede raziskovanja in razvoja,
- poročanje o korporativnem upravljanju družbe (izjava o korporativnem upravljanju), vključno z izpolnjevanjem določb tega Kodeksa in morebitnih drugih kodeksov,
- poročanje o trajnostnem razvoju družbe (lahko ločen dokument ali del letnega poročila), kar obsega na primer:
  - poročilo in kratko analizo o vprašanih trajnostnega razvoja, ki so pomembna za družbo,
  - poročilo o odnosih z glavnimi deležniki družbe,
  - jasno poročilo o tveganjih in priložnostih, ki jih družba obravnava v sklopu trajnostnega razvoja, še posebej o nefinančnem tveganju in priložnostih, ki so potrebni za razumevanje njenega razvoja, uspešnost poslovanja in položaj družbe,

- pregled strategije družbe in prilagoditev zahtevam za trajnostni razvoj ter kako so strategije in prilagoditve vplivale na dosežke pri poslovanju družbe ter na njen položaj zdaj in v prihodnosti,
- jasno poročilo o dosežkih in ciljih, ki temeljijo na izbranih kazalnikih uspešnosti.

8.1.3 Poročila morajo biti razumljiva, se nanašati na pomembne zadeve, biti zanesljiva, omogočati primerjavo z zadanimi cilji ter prejšnjimi obdobji ter predstavljati trenuten in stvaren pogled na položaj. Poročanje mora upoštevati načelo konkurenčne nevtralnosti, ki v nekaterih primerih lahko vpliva na stopnjo razkritih podrobnosti v poročilih.

## **9. REVIZIJA IN SISTEM NOTRANJIH KONTROL**

**9.1 Družba s kapitalsko naložbo države, katere letno poročilo mora v skladu z ZGD-1 pregledati revizor, izvede postopek izbire revizorja, ki bo omogočil imenovanje revizijske družbe, ki bo zagotovila neodvisno in nepristransko revizijo računovodskih izkazov družbe skladno s strokovnimi in poklicno-etičnimi revizijskimi načeli in drugimi pravili revidiranja.**

**9.2 Uprava oziroma poslovodstvo naj vzpostavi učinkovit sistem upravljanja s tveganji. Po potrebi naj poskrbi za zavarovanje ključnih tveganj.**

9.2.1 Velike družbe in v največji meri tudi ostale naj:

- vzpostavijo primerno organizacijo in komunikacijo ter zagotovijo ustrezno usposobljenost zaposlenih za kakovostno upravljanje tveganj;
- imenujejo koordinatorja aktivnosti upravljanja tveganj, ki je odgovoren za določanje in usklajevanje potrebnih aktivnosti ter poročanje o tveganjih;
- vzpostavijo in redno posodablajo seznam prepoznanih tveganj, sedanjih in možnih ter določijo način obveščanja o zaznanih tveganjih;
- redno ocenijo tveganja in jih razvrstijo po pomembnosti;
- določijo odzive na tveganja ter odgovorne osebe za njihovo uresničitev, roke in poročila, s katerimi se bo njihovo uresničevanje preverjalo;
- določijo učinkovite notranje kontrole, odgovorne osebe za njihovo izvajanje ter način njihovega spremljanja in nadziranja;
- v letnih poročilih razkrivajo vsa pomembna tveganja in načine njihovega obvladovanja, vključno z opisom sistema notranjih kontrol;

- uprava oziroma poslovodstvo naj obvešča nadzorni svet redno in pravočasno o vseh pomembnih tveganjih in načinih njihovega obvladovanja ter najmanj enkrat letno o sistemu upravljanja tveganj.

9.2.2 Od nadzornega sveta družbe se pričakuje, da:

- je seznanjen s sistemom upravljanja tveganj v družbi, preverja njegovo ustreznost in izboljševanje. Kjer urejen način upravljanja tveganj še ne obstaja, zahteva njegovo vzpostavitev in časovnico uvajanja ter spremlja uresničevanje predvidenih aktivnosti;
- je seznanjen s sistemom notranjih kontrol, preverja njegovo ustreznost in izboljševanje. Pri tem se opira predvsem na ugotovitve in priporočila notranje revizije.

9.2.3 Velike družbe s kapitalsko naložbo države naj vzpostavijo notranje-revizijsko dejavnost in izvajajo notranje revizije z zaposlenimi v lastni notranje-revizijski službi (zunanji izvajalci naj bodo le občasna pomoč, ko je to potrebno). Srednje družbe naj notranje-revizijsko dejavnost izvajajo občasno z zunanjimi izvajalci, razen če ocenjena tveganja zahtevajo stalno vključitev notranjega revizorja. Notranje revizije naj se izvajajo v skladu s sprejetimi srednjeročnimi in letnimi notranje-revizijskimi načrti. Majhne družbe naj v primeru pomembnih zaznanih tveganj izvedejo notranjo revizijo na teh področjih s pomočjo zunanjih izvajalcev.

9.2.4 Notranja revizija naj se izvaja v skladu z mednarodnimi standardi strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju in drugimi pravili iz Hierarhije pravil notranjega revidiranja.

9.2.5 Zagotovi naj se neodvisno delovanje notranjih revizorjev. Če je vodja notranje revizijske službe imenovan za določen čas, je njegov mandat neodvisen od mandata organov družbe oziroma članov organov družbe.

9.2.6 Zagotovi naj se ustrezno število in usposobljenost notranjih revizorjev (in/ali najem potrebnih zunanjih izvajalcev), v odvisnosti od zahtevnosti in tveganosti poslovanja.

9.2.7 Priporočila notranjih revizorjev naj se uresničujejo v postavljenih rokih.

9.2.8 Izvajajo naj se letne notranje presoje kakovosti notranje-revizijske dejavnosti. Najmanj na pet let naj se izvede zunanja presoja kakovosti notranje-revizijske dejavnosti.

9.2.9 Notranja revizija je funkcijsko (vsebinsko) odgovorna in poroča revizijski komisiji nadzornega sveta oziroma nadzornemu svetu družbe, administrativno pa upravi družbe.

9.2.10 Od nadzornega sveta družbe se pričakuje, da:

- zagotovi, da ima družba vzpostavljeno primerno notranje-revizijsko dejavnost oziroma da v srednji in mali družbi presodi, ali je potrebna. Presoja potrebnosti notranje-revizijske dejavnosti se izvede najmanj enkrat letno ter ob bistveno spremenjenih okoliščinah in pogojih poslovanja družbe oziroma bistveno povečani stopnji tveganosti poslovanja;
- odobri proračun virov za delovanje notranje revizije;
- v družbah z vzpostavljeno notranje-revizijsko dejavnostjo (z lastno službo ali z zunanjimi izvajalci):
  - se opredeli do organizacijske umeščenosti notranje revizije in drugih pogojev za njeno neodvisno delovanje ter do pristojnosti in odgovornosti notranjih revizorjev;
  - na predlog uprave oziroma poslovodstva odobri imenovanje, nagrajevanje in razrešitev vodje notranje revizije;
  - neposredno komunicira z vodjo notranje revizije;
  - odobri srednjeročni in letni načrt dela notranje revizije, ki je zasnovan na tveganjih;
  - preverja in zagotavlja neodvisno notranje-revizijsko delovanje;
  - spremlja notranje-revizijsko delovanje, seznanja se s pomembnimi ugotovitvami in priporočili notranjih revizorjev;
  - spremlja uresničevanje priporočil in zahteva njihovo uresničevanje v postavljenih rokih;
  - se seznanja z notranjimi presojami kakovosti in spremlja uresničevanje izboljšav notranje-revizijskega delovanja;
  - presoja, na koliko let je primerno zagotoviti zunanjo presojo kakovosti notranje-revizijske dejavnosti;
  - seznanja se z ugotovitvami (vključno oceno skladnosti s standardi in kodeksi) in priporočili zunanje presoje kakovosti notranje-revizijske dejavnosti ter spremlja uresničevanje teh priporočil;
  - opravi ustrezne poizvedbe pri upravi družbe in vodji notranje revizije, ter ugotovi, ali obstajajo kakšne neustrezne omejitve glede obsega dela ali virov.

**9.3 Družba naj zagotovi vse pogoje za kvalitetno in neodvisno delo notranje revizije, katere glavna naloga naj bo neodvisen nadzor nad pravilnostjo in gospodarnostjo poslovanja družbe, s posebnim poudarkom na kvaliteti in ustreznosti sistema notranjih kontrol.**

9.3.1 V nejavnih družbah, katerih edini lastnik je država ali SDH, naj bo SDH o odkritih tveganjih, o predlogih ukrepov za odpravo tveganj in o izvedbi ukrepov, obveščen dvakrat letno.

## **10. SPREJEM ETIČNEGA KODEKSA IN KORPORATIVNA INTEGRITETA**

**10.1 Družba s kapitalsko naložbo države naj sprejme in v prakso uvede etični kodeks, s katerim opredeli načela etike ter etična pravila vedenja in ravnanja vodstva družbe in vseh zaposlenih. Etični kodeks naj velja za celotno dejavnost družbe in naj upošteva specifikke te dejavnosti.**

10.1.1 Etični kodeks družbe naj vsebuje vsaj:

- Osnovne vrednote družbe
- Področja odgovornosti:
  - Odgovoren odnos organov vodenja do zaposlenih in družbe:
    - Zgled vodstva družbe
  - Odgovoren odnos zaposlenih do družbe:
    - Izogibanje navzkrižja interesov zaposlenih med njihovim delom v družbi in njihovimi osebnimi zadevami ali zadevami njihovih bližnjih
    - Odnos zaposlenih do premoženja družbe, odgovorno upravljanje sredstev družbe
    - Varovanje poslovnih skrivnosti in drugih zaupnih informacij družbe
    - Delovanje v skladu s splošnimi interesi družbe
  - Odgovoren odnos do strank, kupcev, dobaviteljev in partnerjev
  - Odgovoren odnos do delničarjev ali družbenikov družbe:
    - Delovanje družbe v smeri povečevanja dodane vrednosti za lastnike
    - Obveščanje lastnikov o pomembnejših dogodkih pri delovanju družbe
    - Skrbna uporaba premoženja družbe

- Odgovoren odnos družbe do širše družbene skupnosti:
  - Spoštovanje zakonodaje in notranjih aktov družbe, predvsem s področja varstva konkurence in pravil trgovanja z vrednostnimi papirji
  - Prepoved koruptivnih dejanj in neupravičenega dajanja ali sprejemanja daril
  - Korekten odnos do uradnih oseb
  - Spoštovanje človekovih pravic, tako pri zaposlovanju kot pri odnosu do zaposlenih
  - Varovanje okolja in družbena odgovornost
  - Pomoč lokalnim skupnostim in humanitarne dejavnosti družbe
- Odgovoren odnos družbe do medijev:
  - Korekten odnos do medijev
  - Obveščanje javnosti o pomembnejših dogodkih pri poslovanju družbe
- Izvajanje kodeksa:
  - komunikacija – konkretni ukrepi za posredovanje vsebine etične kodeksa
  - interni ukrepi – načelo štirih oči, obvladovanje tveganj, javljanje prekrškov, izobraževanje
  - kontrola in sankcije – preverjanje verodostojnosti, interna revizija, sankcije

10.1.2 Z etičnim kodeksom družbe se seznanijo nadzorni svet družbe.

10.1.3 Družba vzpostavi ustrezen način seznanjanja zaposlenih z namenom in vsebino kodeksa, sistemom razkrivanja informacij v zvezi s kršitvami kodeksa in sankcijami v primeru kršitve kodeksa. Etični kodeks družbe naj bo trajno objavljen na spletni strani družbe.

**10.2 Družbe s kapitalsko naložbo države naj upoštevajo velikost družbe ter stopnjo kršitev korporativne integritete v družbi (zaznano ali domnevano) v tem večji meri vzpostavijo sistem korporativne integritete z elementi, ki jih opredeljujejo Slovenske smernice korporativne integritete.<sup>9</sup> SDH podpira, da zlasti velike družbe nadzor nad korporativno integriteto kot samostojno in neodvisno funkcijo zaupajo pooblaščenca za korporativno integriteto, ki mu bo zaradi zagotovitve neoviranega dela zagotovljena ustrezno usposobljena in plačana strokovna pomoč, ustrezna materialna sredstva in pooblastila.**

---

<sup>9</sup> [http://www.korporativna-integriteta.si/Smernice/Smernice\(SSKI\).aspx](http://www.korporativna-integriteta.si/Smernice/Smernice(SSKI).aspx).

**Slednja bodo vključevala tudi avtonomno pravico poročanja najprej organom vodenja, potem pa tudi organom nadzora v družbi in drugim notranjim ali zunanjim nadzornim organom.**

10.2.1 Družbe s kapitalsko naložbo države v izjavi o upravljanju opišejo tudi sistem korporativne integritete v družbi.

## **11. SPREJEM KODEKSA**

Ta Kodeks je sprejela uprava SDH dne 17. decembra 2014, nadzorni svet SDH pa soglasje k le-temu na seji dne 19. decembra 2014.

Kodeks je javno objavljen na javni spletni strani SDH. Objava na spletni strani SDH se smatra za javno objavo skladno s tem Kodeksom.

Kodeks smiselno upošteva tudi SDH pri svojem delovanju.

Z dnem sprejema tega Kodeksa se preneha uporabljati Kodeks upravljanja kapitalskih naložb Republike Slovenije, ki ga je sprejela SOD, d.d., dne 15. maja 2013.

Uprava SDH

## PRILOGA 1: Priporočena višina plačila za opravljanje funkcije in višina sejin

Sejnine predsednika in članov nadzornega sveta so:

Velikost družbe	Sejnina - član	Sejnina - predsednik
Mikro družbe	75 € bruto	75 € bruto
Majhne družbe	150 € bruto	150 € bruto
Srednje družbe	200 € bruto	200 € bruto
Velike družbe	275 € bruto	275 € bruto

Osnovno plačilo za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta znaša:

Velikost družbe	Osnovno plačilo za opravljanje funkcije
Mikro družbe	3.000 € do 3.500 € bruto letno
Majhne družbe – slabo finančno stanje	3.500 € do 4.200 € bruto letno
Majhne družbe – dobro finančno stanje	4.200 € do 5.200 € bruto letno
Srednje družbe – slabo finančno stanje	5.200 € do 6.200 € bruto letno
Srednje družbe – dobro finančno stanje	6.200 € do 8.200 € bruto letno
Srednje družbe – dobro finančno stanje (z enim kriterijem za velike družbe)	8.200 € do 10.200 € bruto letno
Velike družbe – slabo finančno stanje	10.300 € do 11.000 € bruto letno
Velike družbe – dobro finančno stanje	11.300 € do 13.000 € bruto letno
Velike družbe – dobro finančno stanje (z njihovimi vrednostni papirji se trguje na organiziranem trgu ali banke)	13.000 € do 15.000 € bruto letno



## PRILOGA 2:

### VZOREC SKUPŠČINSKEGA SKLEPA - PLAČILO ČLANOM NADZORNEGA SVETA

1. Člani nadzornega sveta prejmejo za udeležbo na seji sejnino, ki za posameznega člana nadzornega sveta družbe znaša \_\_\_\_\_ EUR bruto. Člani komisije nadzornega sveta prejmejo za udeležbo na seji komisije sejnino, ki za posameznega člana komisije znaša 80 % višine sejnine za udeležbo na seji nadzornega sveta. Sejnina za korespondenčno sejo znaša 80 % siceršnje sejnine. Posamezni član nadzornega sveta je, ne glede na prej navedeno in torej ne glede na število udeležb na sejah, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila sejin, vse dokler skupni znesek sejin ne doseže višine 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije za člana nadzornega sveta na letni ravni. Posamezni član nadzornega sveta, ki je član komisije oziroma komisij nadzornega sveta, je ne glede na prej navedeno in torej ne glede na število udeležb na sejah nadzornega sveta in komisij, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila sejin, vse dokler skupni znesek sejin iz naslova udeležbe na sejah nadzornega sveta in komisij ne doseže višine 50% osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta na letni ravni, povečanega za 25 %.

2. Člani nadzornega sveta poleg sejin prejmejo osnovno plačilo za opravljanje funkcije v višini \_\_\_\_\_ EUR bruto letno na posameznega člana. Predsednik nadzornega sveta je upravičen tudi do doplačila v višini 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta, podpredsednik/namestnik predsednika nadzornega sveta pa do doplačila v višini 10 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta.

Člani komisije nadzornega sveta prejmejo doplačilo za opravljanje funkcije, ki za posameznega člana komisije znaša 25 % višine osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega sveta. Predsednik komisije je upravičen tudi do doplačila za opravljanje funkcije v višini 50 % plačila za opravljanje funkcije člana komisije nadzornega sveta. Posamezen član komisije nadzornega sveta je, ne glede na zgoraj navedeno in torej ne glede na število komisij, katerih član je ali jim predseduje, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila doplačil, vse dokler skupni znesek takih doplačil ne doseže vrednosti 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije za člana nadzornega sveta na letni ravni. Če je mandat posameznega člana nadzornega sveta krajši od poslovnega leta, je posamezen član komisije nadzornega sveta, ne glede na zgoraj navedeno in torej ne glede na število komisij, katerih član je ali jim predseduje, v posameznem poslovnem letu upravičen do izplačila doplačil, vse dokler skupni znesek takih doplačil ne doseže vrednosti 50 % osnovnega plačila za opravljanje funkcije za posameznega člana nadzornega sveta glede na upravičena izplačila za čas, kolikor je trajal njegov mandat v zadevnem poslovnem letu.

3. Člani nadzornega sveta in člani komisije nadzornega sveta prejemajo osnovno plačilo in doplačilo za opravljanje funkcije v sorazmernih mesečnih izplačilih, do katerih so upravičeni dokler opravljajo funkcijo. Mesečno izplačilo znaša eno dvanajstino zgoraj navedenih letnih zneskov.

4. Omejitev višine skupnih izplačil sejnine ali izplačil doplačil članu nadzornega sveta v ničemer ne vpliva na njegovo dolžnost aktivne udeležbe na vseh sejah nadzornega sveta in sejah komisij, katerih član je, ter njegovo zakonsko določeno odgovornost.

5. Člani nadzornega sveta so upravičeni do povračila stroškov prevoza in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v zvezi z njihovim delom v nadzornem svetu, in sicer do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi dohodki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo (določbe, ki veljajo za prevoz na službenem potovanju in prenočevanje na službenem potovanju). Za določitev kilometrine se upoštevajo razdalje med kraji, izračunane na javni spletni strani AMZS.. Stroški za prenočevanje se lahko vrnejo le, če je oddaljenost stalnega ali začasnega prebivališča člana nadzornega sveta oziroma člana komisije nadzornega sveta od kraja dela organa najmanj 100 kilometrov, če se ni mogel vrniti, ker po voznem redu ni bila več predvidena nobena vožnja javnega prevoznega sredstva, ali zaradi drugih objektivnih razlogov.

6. Ta sklep stopi v veljavo in se uporablja z dnem sprejema na skupščini. Z njim se preklicuje sklep številka \_\_\_\_\_, ki ga je skupščina sprejela dne \_\_\_\_\_.