

IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE

V skladu z določbo petega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) posloводство družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o. (v nadaljevanju Snaga) izjavlja, da je bilo v obdobju poslovnega leta 2017 upravljanje družbe skladno z zakoni, Aktom o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo SNAGA Javno podjetje, d.o.o. (v nadaljevanju: Akt o ustanovitvi) in drugimi veljavnimi predpisi.

Posloводство družbe Snaga v skladu s 60.a členom ZGD-1 izjavlja, da je letno poročilo z vsemi sestavnimi deli, vključno z izjavo o upravljanju družbe, sestavljeno in objavljeno v skladu z ZGD-1 in slovenskimi računovodskimi standardi.

V skladu s petim odstavkom 70. člena ZGD-1, ki določa minimalne vsebine izjave o upravljanju, družba Snaga podaja naslednja pojasnila:

- Kodeks o upravljanju

Družba Snaga izjavlja, da deluje skladno z veljavno zakonodajo ter si aktivno prizadeva za odgovorno upravljanje in transparentno komuniciranje z vsemi deležniki. V letu 2017 je bil sprejet Kodeks upravljanja družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. in odvisnih družb (v nadaljevanju: kodeks), ki je objavljen na spletni strani www.snaga.si. Kodeks za vse družbe v skupini upošteva poenotena merila za doseganje visokih standardov vodenja in nadzora ter oblikovanje transparentnega in razumljivega sistema korporativnega upravljanja.

Omenjenemu kodeksu družba pri poslovanju sledi, upoštevajoč posebnosti družbe, ki izhajajo iz akta o ustanovitvi družbe, zlasti v delu, ki se nanaša na skupščino družbenikov in vse v zvezi s tem, ker družba kot enoosebna družba z enim družbenikom Javnim holdingom, ki ima 100 % poslovni delež, nima skupščine družbenikov ter v delu, ki se nanaša na nadzorni svet in njegove člane in vse v zvezi s tem, ker v skladu z aktom o ustanovitvi nima nadzornega sveta, ki po ZGD-1 ni obvezen.

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

Sistem notranjih kontrol je opredeljen kot sestav računovodskih in drugih kontrol, vključno z organizacijskim ustrojem, metodami in postopki, ki jih vzpostavi vodstvo v sklopu svojih združenih ciljev z namenom, da si z njimi pomaga pri gospodarnem, učinkovitem in uspešnem izvajanju dejavnosti.

Notranje kontrole imajo pomembno vlogo pri odkrivanju in preprečevanju goljufij ter zaščiti tako premoženja kot ugleda družbe. Namen notranjih kontrol je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, pravilnost, popolnost in resničnost računovodskega poročanja in skladnost z veljavnimi zakoni in drugimi zunanjimi in notranjimi predpisi, kar skušamo doseči predvsem z zagotavljanjem in izvajanjem naslednjih ukrepov in notranjih kontrol:

- oblikovanje učinkovite in transparentne organizacijske strukture,
- oblikovanje jasnih in poenotениh računovodskih usmeritev ter njihova dosledna uporaba,
- kontrola popolnosti zajemanja podatkov, ki obsega preverjanje ali so vsi poslovni dogodki nesporni, ali so odobreni s strani pooblaščenе osebe, ali so vsi poslovni dogodki pravočasno knjiženi, v praviłnih zneskih in praviłno kontirani,

- kontrola pravilnosti računovodskih podatkov, v okvir katere sodi preverjanje mesečnih uskladitev prometa in stanj med pomožnimi knjigami, analitičnimi evidencami in glavno knjigo ter kontrola izvajanja letnega popisa (inventura) stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov in uskladitev stanj po knjigah z dejanskim stanjem, ugotovljenim s popisom,
- kontrola razmejitev dolžnosti in odgovornosti, ki obsega ločevanje izvajanja nalog, na primer evidentiranja poslovnih dogodkov od upravljanja s finančnimi sredstvi družbe (plačila),
- kontrola odgovornosti zadolžencev za sredstva, varovanje sredstev pred krajo, izgubami, neučinkovito uporabo,
- kontrola omejitve dostopa - poenoten računovodski in poslovni informacijski sistem tako v matični družbi Javni holding, kot družbi Snaga, zagotavlja ustrezne omejitve dostopa do omrežja, aplikacij in podatkov ter nadzor nad dostopi in ima že vgrajene nekatere kontrole popolnosti zajemanja in obdelovanja podatkov ter usklajenosti prometov analitičnih evidenc z glavno knjigo, oziroma se izvajajo tudi kontrole prenosov prometnih podatkov, kjer je to potrebno,
- nadziranje se izvaja tudi na način, da se preverja pravilnost računovodskih podatkov v okviru funkcije poročanja oziroma analiziranja in preučevanja odmikov od načrtovanih ali preteklih prometov in stanj (redna mesečna in občasna obdobja poročila o poslovanju družbe).

Menimo, da nam sistem notranjih kontrol v vseh pomembnih pogledih daje ustrezna zagotovila za doseganje ciljev na področju skladnosti poslovanja z zakoni, s predpisi, sprejetimi notranjimi akti družbe in z drugimi navodili; uspešnega poslovanja ter zagotavljanja kakovostnih storitev; varovanja sredstev pred izgubo zaradi malomarnosti, zlorab, slabega upravljanja, napak, poneverb ter drugih nepravilnosti; razvijanja in ohranjanja zanesljivih računovodskih in drugih podatkov ter pravilnosti prikazovanja le-teh v računovodskih poročilih in uporabe enotne metodologije dela, vključno z enotno predpisanimi obrazci in dokumenti.

Za stalno in celovito preverjanje pravilnosti in zakonitosti, gospodarnosti in urejenosti poslovanja skrbi Služba za notranjo revizijo edinega družbenika Javnega holdinga. Le-ta izvaja neodvisno in objektivno notranje-revizijsko aktivnost znotraj skupine Javnega holdinga.

Notranji revizorji preverjajo skladnost poslovanja z zakoni in drugimi predpisi, skladnost z usmeritvami, načrti, ustreznost delovanja notranjih kontrol, računovodskih informacij, varovanje premoženja, gospodarno in učinkovito uporabo dejavnikov ter doseganje namenov in ciljev v zvezi s poslovanjem.

Notranja revizija svoje poslanstvo izvaja v skladu s Temeljno listino Službe za notranjo revizijo in v skladu s Pravilnikom o notranji reviziji Javnega holdinga. Notranje revidiranje se je izvajalo na podlagi mednarodnih standardov strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju, s kodeksom notranjerevizijskih načel in kodeksom poklicne etike notranjih revizorjev.

Dodana vrednost notranje revizije je bila dosežena s svetovanjem in v obliki predlaganih priporočil po izvedenih revizijskih pregledih, katerih izvajanje oziroma uresničevanje tudi redno preverja. O svojem celovitem delu je Služba za notranjo revizijo redno medletno in na letni ravni poročala oziroma seznanjala poslovodstvo družbe in nadzorni svet družbe.

Družba Snaga ima, z namenom zagotavljanja transparentnosti, učinkovitosti ter odgovornega poslovanja, vzpostavljen delujoč sistem notranjih kontrol in upravljanja s tveganji preko

organizacijske strukture družbe, standarda vodenja kakovosti ISO 9001:2015, standarda ravnanja z okoljem ISO 14001:2004, standarda varnosti in zdravja pri delu OHSAS 18001, registra tveganj in internih aktov družbe z natančno izdelanim sistemom poročanja po posameznih organizacijskih enotah. Sistem notranjih kontrol je podprt s sistemom kontrol informacijske tehnologije, s katerim se med drugim zagotavljajo ustrezne omejitve in nadzor nad omrežjem ter natančno, ažurno in popolno obdelovanje podatkov.

- Podatki o delovanju Sveta ustanoviteljev in njegovih ključnih pristojnostih

Pristojnosti in delovanje Sveta ustanoviteljev opredeljuje Akt o ustanovitvi. Svet ustanoviteljev sestavljajo župani občin ustanoviteljic javnih podjetij, povezanih v Javni holding, in ima naslednje pristojnosti:

- odloča o cenah oziroma tarifah za uporabo javnih dobrin, ki jih zagotavlja družba, če se le-te ne sprejemajo v obliki odloka,
- daje soglasje k nakupu oziroma odprodaji poslovnega deleža v drugi družbi,
- daje soglasje za najemanje kreditov in drugo zadolževanje, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe,
- daje soglasje za obremenitev nepremičnin, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe.

- Podatki o delovanju in pristojnostih družbenika

Edini družbenik družbe Snaga je Javni holding, kateremu pripada poslovni delež v družbi v celoti. Pristojnosti družbenika opredeljuje Akt o ustanovitvi in so naslednje:

- sprejema letno poročilo družbe ter predlog za uporabo bilančnega dobička,
- sprejema poslovni načrt družbe,
- sprejema pisna poročila o poslovanju družbe na koncu vsakega polletja,
- imenuje in odpokliče direktorja družbe,
- odloča o zahtevi za vplačilo osnovnih vložkov,
- odloča o vračanju naknadnih vplačil,
- odloča o delitvi in prenehanju poslovnih deležev,
- odloča o ukrepih za pregled in nadzor dela poslovodij,
- odloča o postavitvi prokurista in poslovnega pooblaščenca,
- odloča o uveljavljanju zahtevkov družbe proti poslovodjem ali družbenikom v zvezi s povračilom škode, nastale pri ustanavljanju ali poslovodenju,
- odloča o drugih zadevah, za katere tako določa zakon ali družbena pogodba in katere niso z Aktom o ustanovitvi izrecno prenesene v odločanje Svetu ustanoviteljev.

- Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja

Družba ima enega poslovodjo, ki ima naziv direktor. Direktorja imenuje in odpokliče skupščina edinega družbenika za mandatno dobo petih let in je po poteku mandatne dobe lahko ponovno imenovan. Direktor družbe vodi redne posle, ki izvirajo iz narave dejavnosti družbe, uresničuje sprejeto poslovno politiko družbe, zlasti pa:

- organizira in vodi delovni proces,
- izdelava temelje poslovne politike in poslovni načrt družbe in ga predlaga v sprejem družbeniku,

- sestavi letno poročilo z vsemi računovodskimi izkazi in drugimi sestavnimi deli, vključno s predlogom uporabe bilančnega dobička in ga predlaga v sprejem družbeniku,
- določa notranjo organizacijo in sistemizacijo delovnih mest družbe,
- imenuje vodilne delavce in sklepa z njimi pogodbe o zaposlitvi,
- izvršuje sklepe družbenika in Sveta ustanoviteljev,
- izdeluje poročila o poslovanju na zahtevo družbenika,
- skrbi za obveščanje družbenika in Sveta ustanoviteljev,
- predlaga sprejem sklepov družbeniku in Svetu ustanoviteljev,
- opravlja druge naloge v skladu z veljavnimi predpisi in akti družbe.

Direktor potrebuje soglasje Sveta ustanoviteljev za naslednje vrste poslov:

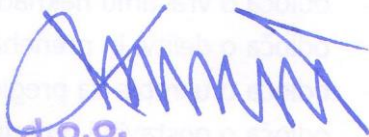
- nakup oziroma odprodajo poslovnega deleža v drugi družbi,
 - najemanje kreditov in drugo zadolževanje, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe,
 - obremenitev nepremičnin, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe.
- Opis politike raznolikosti

Družba Snaga formalno nima sprejete politike raznolikosti v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja.

Ljubljana, 16. 4. 2018

Direktor

Janko Kramžar



SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6
1