



Mehanizmi

Iskra Mehanizmi, d.o.o.

Kodeks upravljanja

»spoštuj ali pojasni«

Iskra Mehanizmi, d.o.o.

Tel. 04 53 55 100

Lipnica 8, 4245 Kropa

www.iskra-mehanizmi.si
info@iskra-mehanizmi.si

december 2016

Vsebina

Uvod	1
1. Okvir korporativnega upravljanja	2
2. Razmerje med družbo in družbeniki	4
3. Sestava organa nadzora	5
5. Sestava organa vodenja	6
6. Delovanje organa vodenja	7
7. Prejemki članov organa vodenja	8
8. Usposabljanje članov organa vodenja	9
9. Javno poročanje	10
10. Revizija in sistem notranjih kontrol	11
Informacije o podjetju	11

Uvod

Namen kodeksa

Kodeks upravljanja je kot priporočilo dobre prakse upravljanja namenjen družbenikom družbe, kot tudi organom vodenja v družbi.

Kodeks je namenjen tudi vsem deležnikom in širšemu okolju družbe, ki naj bi s poznavanjem vsebine Kodeksa lažje presojali kakovost upravljanja v družbi.

1. Okvir korporativnega upravljanja

- 1.1. Družba oblikuje uravnotežen osnovni okvir svojega upravljanja z aktom o ustanovitvi in drugimi internimi akti.
 - 1.1.1. Pri sprejetju akta o ustanovitvi družbeniki upoštevajo dolgoročni interes družbe.
 - 1.1.2. Akt o ustanovitvi mora vsebovati dejavnosti družbe in cilje ter primerno urejati odnose med ustanovitelji.
- 1.2. Akt o ustanovitvi ali drugi interni akti jasno ločujejo pristojnosti družbenikov ter organov vodenja.
 - 1.2.1. V aktu o ustanovitvi ali internem aktu se navedejo zadeve, o katerih odločajo družbeniki in posebej zadeve, o katerih odločajo organi vodenja.
 - 1.2.2. Organ vodenja v skladu z aktom o ustanovitvi deluje tako, da učinkovito vodi posle v dobro družbe.
- 1.3. Družba zagotavlja spoštovanje zakonsko varovanih pravic in interesov svojih ključnih deležnikov ter si prizadeva za medsebojno zaupanje z njimi.
 - 1.3.1. Družba varuje interese zaposlenih.
 - 1.3.2. Družba varuje interese upnikov.
 - 1.3.3. Družba varuje interese strank in poslovnih partnerjev.
- 1.4. Družba skrbi za ločevanje interesov družbenikov in družbe ter za obvladovanje nasprotja interesov članov organov družbe.
 - 1.4.1. Vsi člani organa vodenja delujejo izključno v prid družbe. Pri morebitni koliziji osebnih interesov družbenikov z interesi družbe morajo prevladati slednji.
- 1.5. Družba določi jasne strateške cilje in zagotovi primerne finančne in človeške vire za njihovo doseg.
 - 1.5.1. Družba mora imeti jasno določene strateške cilje svojega poslovanja in razvoja, ki mora biti naravnani dolgoročno.
 - 1.5.2. Letni načrti morajo biti skladni s strateškimi cilji in predstavljajo njihovo

konkretizacijo v prihodnjem letu.

- 1.6. Osnovni cilj družbe je kar največje zvišanje njene vrednosti in njene dolgoročne donosnosti.

2. Razmerje med družbo in družbeniki

- 2.1. Družba zagotavlja sistem upravljanja, ki spoštuje načelo enakopravne obravnave družbenikov ob enakih pogojih in omogoča odgovorno uresničevanje njihovih pravic.
 - 2.1.1. V družbi imajo vsi družbeniki enake pravice glede na velikost svojega deleža.
- 2.2. Družba enakopravno obvešča vse družbenike.
- 2.3. Vsak družbenik ima v skladu z zakonom in aktom o ustanovitvi možnost udeležiti se skupščine, razpravljati v zvezi s točkami dnevnega reda, glede njih postavljati vprašanja in predloge, glasovati na skupščini in biti enakopravno obveščen o sprejetih odločitvah na njej.
- 2.4. Skupščina lahko sprejema sklepe o uporabi bilančnega dobička ter o razrešnici organom vodenja v isti točki dnevnega reda skupščine, a z ločenimi sklepi.

3. Sestava organa nadzora

3.1. Družba nima oblikovanega organ nadzora.

5. Sestava organa vodenja

- 5.1. Velikost organa vodenja je določena z aktom o ustanovitvi in v skladu z zakonom.
- 5.2. Delovati mora izključno v dobro družbe, ne glede na to, ali je obenem tudi družbenik. Če je organ vodenja tudi družbenik ali je z njimi povezan, mora znati ločiti svoje interese od interesov družbe. Njegov interes mora biti naravnano izključno na dolgoročno uspešno poslovanje in razvoj družbe.
- 5.3. Družbo samostojno vodi organ vodenja, ki si s svojim delom, znanjem in izkušnjami prizadeva za dolgoročni uspeh družbe z zagotavljanjem najboljšega mogočega vodenja in ocenjevanja ter obvladovanja tveganj.
- 5.4. Organ vodenja določi vrednote in strategijo poslovanja družbe ter je organiziran tako, da omogoča učinkovito opravljanje svojih nalog. Najboljše mogoče poslovanje doseže z zagotavljanjem primernega vodstvenega osebja ter človeških in finančnih virov.
- 5.5. Organ vodenja poskrbi, da se zagotovi sprejemanje odločitev v dobro družbe. Deluje v skladu z visokimi etičnimi standardi in upošteva interese vseh skupin deležnikov. Ima sposobnost za vodenje in organiziranje dela ter ugled dobrega gospodarstvenika.

6. Delovanje organa vodenja

6.1. Organ vodenja nosi odgovornost za operativno vodenje družbe.

6.1.1. Organ vodenja je odgovoren za poslovanje družbe.

6.1.2. Organ vodenja ima pristojnost in odgovornost, da vodi operativne posle, ki med drugim zajemajo samostojno trženjsko nastopanje, sklepanje posameznih poslov in samostojno urejanje odnosov z zaposlenimi.

6.1.3. Družbeniki nimajo vpliva na vodenje operativnih poslov, ki so v pristojnosti in odgovornosti organa vodenja.

6.2. Organ vodenja sprejema odločitve objektivno in izključno v dobro družbe.

6.3. Družba ima sklenjeno pogodbo za zavarovanje odškodninske odgovornosti članov organov vodenja. Pogodba mora slediti omejitvam ZGD-1, a naj hkrati učinkovito varuje družbo pred škodo, ki ji je lahko povzročena zaradi neskrbnega ravnanja članov organov vodenja.

7. Prejemki članov organa vodenja

7.1. Prejemki so odvisni od nalog, finančnega stanja družbe in uresničitve ciljev.

7.1.1. Prejemek člana organa vodenja naj bo sestavljen tudi iz variabilnega dela, ki naj bo določen v sorazmerju z dosežki.

7.1.2. Višina in oblika prejemkov morata spodbujati nenehno izboljševanje poslovanja družbe.

8. Usposabljanje članov organa vodenja

- 8.1. Člani organa vodenja se stalno usposabljujejo in zagotovljajo, da znanje, izkušnje in veščine članov ustrezajo potrebam družbe.

9. Javno poročanje

- 9.1. Organ vodenja mora objaviti letno poročilo družbe, ki je oblikovano v skladu z zakonom.
 - 9.1.1. Organ vodenja v letnem poročilu objavi vse zakonsko predvidene informacije. Letno poročilo mora biti najbistvenejši informativni dokument za družbenike.
- 9.2. Organ vodenja mora najmanj enkrat letno na skupščini tudi ustno predstaviti uravnoteženo in razumljivo oceno položaja družbe ter napovedi za družbenike.
- 9.3. Družba podrobno predstavi svojo prakso upravljanja v izjavi o upravljanju družbe, ki jo oblikuje skladno z ZGD-1. Izjava o upravljanju družbe se oblikuje kot del letnega poročila in kot ločena izjava, ki se objavi na spletnih straneh družbe.
- 9.4. Družba obvešča javnost preko lastne spletne strani, družbenike pa tudi preko spletne strani Ajpes in na skupščinah.
 - 9.4.1. Družba si prizadeva za izdelavo čim bolj preglednih uradnih spletnih strani. Te vsebujejo vse ključne podatke o družbi in njenem poslovanju.

10. Revizija in sistem notranjih kontrol

10.1. Družba s postopkom izbire revizorja, v katerem dejavno sodelujejo organ vodenja družbe, omogoči imenovanje revizijske družbe, ki bo zagotovila neodvisen in nepristranski pregled računovodskih izkazov družbe skladno s strokovnimi in poklicno-etičnimi revizijskimi načeli ter drugimi pravili revidiranja. Za izpolnjevanje teh pravil družba med revizijo zagotavlja kakovostno komunikacijo z revizorjem.

Informacije o podjetju

Iskra Mehanizmi, d.o.o.

Lipnica 8, 4245 Kropa

Tel.04 53 55 100

www.iskra-mehanizmi.si

