

Uprava družbe Hit d.d. Nova Gorica je na svoji seji dne 22.10.2013 sprejela Kodeks, ki se uporablja od 1.11.2013, z naslednjo vsebino:

## **PREAMBULA**

Skupino HIT predstavljajo HIT d.d. Nova Gorica kot obvladujoča družba ter ostale članice kot odvisne družbe. Te družbe so pravno samostojne družbe, ki pa jih obvladuje HIT d.d. Nova Gorica. Po zakonski domnevi predstavljajo odvisne družbe z obvladujočo družbo koncern.

Skupina HIT je **dejanski koncern**.

Družbe Skupine HIT poslujejo skladno s strategijo Skupine, upoštevajoč njene usmeritve in cilje, ne glede na statusno obliko.

## **1. NAMEN IN CILJI**

Namen in cilj kodeksa je predpisati postopke v zvezi z upravljanjem odvisnih družb in pregledovanjem poslovanja odvisnih družbah skupine HIT.

## **2. PODROČJE UPORABE**

Kodeks se uporablja v družbi HIT in v odvisnih družbah skupine HIT.

Skupino HIT v času 1. izdaje tega kodeksa sestavljajo: Hit d.d. Nova Gorica, Hit Alpinea d.d., Kranjska Gora, Casino Kobarid d.d., Kobarid, Hit Larix d.d. Kranjska gora, Hit Bovec d.o.o. v likvidaciji, Casino Kristal Umag d.o.o., Hit Coloseum d.o.o., Sarajevo, BiH, Hit Montenegro d.o.o., Črna Gora, Hit International d.o.o., Beograd, Srbija.

## **3. DEFINICIJE**

**Skupina HIT** – sestavljajo jo matična družba HIT d.d. in odvisne družbe v skupini HIT.

**Matična družba** – je družba z večinskim deležem ali večinsko upravljalnim deležem v drugi pravno samostojni družbi. V skupini HIT je matična družba HIT d.d.

**Odvisna družba (OD)** – je pravno samostojna družba v kateri ima matična družba HIT d.d. večinski delež ali večinsko upravljalni delež.

**Povezana družba** - je pravno samostojna družba v skupini HIT, v kateri ima matična družba HIT d.d. kapitalsko udeležbo in pri kateri nima večinskega deleža ali večinsko upravljalnega deleža.

**OE** - organizacijska enota

**ON** – organizacijsko navodilo

**STS**- strokovne službe matične družbe HIT d.d. (notranja revizija, kontroling, ekonomika in finance, igralništvo in turizem, pravna služba, videokontrola, indr.)

## **4. POSTOPEK**

### **4.1 PREGLEDOVANJE DOKUMENTACIJE V ZVEZI S POSLOVANJEM ODVISNE DRUŽBE**

4.1.1 Pregled in nadzor poslovanja v odvisni družbi se izvaja:

- v zvezi z vrsto dejavnosti, ki se izvaja v odvisni družbi,
- v zvezi s spoštovanjem sprejetih ON v odvisni družbi in v skupini HIT,
- v zvezi s spoštovanjem predpisov in zakonodaje,
- v zvezi z uresničevanjem letnega poslovnega načrta odvisne družbe,
- v zvezi z uresničevanjem strategije odvisne družbe,
- v zvezi z uresničevanjem strategije skupine HIT,
- v zvezi z organizacijsko strukturo odvisne družbe,

- v zvezi s sprejetimi usmeritvami, sklepi in priporočili, ki jih je odvisna družba prejela s strani matične družbe HIT d.d.
  - v zvezi s sprejetimi navodili in postopki, ki jih je odvisna družba sporazumno sprejela s strani matične družbe HIT d.d.
  - v zvezi z izborom revizorja za celotno skupino, ki ga izbere matična družba
- in
- v zvezi z uresničevanjem sklepov organov odvisne družbe (sklepi uprave, nadzornega sveta in skupščine).

Člani nadzornega sveta odvisne družbe, ki so bili imenovani v nadzorni svet odvisne družbe s strani matične družbe HIT d.d., lahko pridobijo neodvisno analizo o poslovanju odvisne družbe za potrebe svojega odločanja.

Pregledovanje in nadzor poslovanja v odvisni družbi se izvaja praviloma sprotno in ga izvajajo strokovne službe matične družbe HIT d.d.

Strokovne službe matične družbe HIT d.d., ki stalno in praviloma izvajajo pregledovanje in nadzor poslovanja v odvisni družbi so: notranja revizija, kontroling, videokontrola in druge strokovne službe po potrebi oziroma v obsegu danih pooblastil.

Uprava odvisne družbe je dolžna kadarkoli omogočiti strokovnim službam matične družbe HIT d.d. pregledovanje in nadzor poslovanja odvisne družbe na osnovi poslovne dokumentacije odvisne družbe. Pri pregledovanju poslovanja lahko sodelujejo posamezni vodje strokovnih služb in drugi zaposleni v odvisni družbi. OD se pošlje predhodno obvestilo o pregledu in o obsegu pregleda, ki se bo opravljal. Strokovne službe matične družbe lahko preglede izvedejo tudi nenapovedano.

**4.1.2** Strokovne službe matične družbe HIT d.d. o svojih ugotovitvah pri pregledovanju in nadzoru poslovanja v odvisni družbi sestavijo pismeno poročilo. Pismeno poročilo se izroči:

- članom nadzornega sveta odvisne družbe, ki so bili imenovani v nadzorni svet odvisne družbe s strani matične družbe HIT d.d.,
  - upravi odvisne družbe,
  - izvršnim direktorjem matične družbe HIT d.d., če je to potrebno
- in
- upravi matične družbe HIT d.d.

Podatke in informacije, ki jih strokovne službe matične družbe HIT d.d. pridobijo pri pregledovanju in nadzoru v odvisni družbi, če niso opredeljeni kot zaupni podatki in informacije, se lahko posreduje tudi drugim strokovnim službam in OE v matični družbi HIT d.d. v primeru, da se nanašajo na njihovo področje.

Strokovne službe matične družbe morajo spoštovati načelo zaupnosti v primeru tistih pridobljenih podatkov in informacij, ki so opredeljeni kot poslovna skrivnost, dokler jih odvisna družba javno ne objavi ali ne da pismeno soglasje o tem uprava odvisne družbe.

## **4.2 DAJANJE NAVODIL IN USMERITEV S STRANI MATIČNE DRUŽBE HIT d.d., V PRIMERU, DA JE STATUSNA OBLIKA ODVISNE DRUŽBE D.O.O.**

**4.2.1** Poslovodja odvisne družbe vodi družbo na lastno odgovornost, v skladu s pooblastili, določenimi v statutu družbe oziroma družbeni pogodbi in v skladu z navodili matične družbe. Dajanje navodil OD s strani uprave HIT d.d. je izrecno dovoljeno in so ga poslovodje dolžni upoštevati, razen v primeru, če bi jih navodilo sililo v nezakonito ravnanje.

**4.2.2** Poslovodja OD mora pri opravljanju poslovodnih funkcij upoštevati in izvrševati navodila ter usmeritve matične družbe in strategije skupine HIT.

Poslovodja OD je osebno odgovoren za skrbno in zakonito izvrševanje navodil, ki pa ne smejo nasprotovati kogentnim zakonskim določbam ali statutu oz. družbeni pogodbi posamezne OD.



4.2.3 Usmeritve in/ali navodila sme uprava odvisne družbe zavrniti le, če po njenem mnenju ne koristijo oz. škodijo interesom odvisne družbe ali ne koristijo oz. škodijo interesom pri doseganju ciljev strategije skupine HIT. V takem primeru mora uprava odvisne družbe v enem dnevu (v 24 urah) od prejema take usmeritve ali navodila pisno sporočiti upravi matične družbi HIT d.d., zakaj ne more izpolniti prejete usmeritve ali navodila.

#### **4.3 DAJANJE NAVODIL IN USMERITEV S STRANI MATIČNE DRUŽBE HIT d.d., V PRIMERU, DA JE STATUSNA OBLIKA ODVISNE DRUŽBE D.D.**

4.3.1 Uprava odvisne družbe vodi družbo samostojno in na lastno odgovornost v skladu s pooblastili, določenimi v statutu družbe oziroma družbeni pogodbi in v skladu z navodili matične družbe. Navodila daje predsednik uprave oziroma član uprave, pooblaščen za odvisne družbe.

4.3.2 Uprava OD je dolžna pri opravljanju poslovnih funkcijah upoštevati navodila in usmeritve matične družbe in strategijo skupine HIT.

4.3.3 Uprava HIT d.d. lahko v primeru, da uprava OD ne upošteva navodila in usmeritve iz t.4.3.2., uporabi svoj vpliv in OD pripravi do tega, da ta navodila oz. usmeritve upošteva.

4.3.4 V primeru da uprava OD meni, da te usmeritve ali navodila ne koristijo oz. škodijo interesom odvisne družbe ali ne koristijo oz. škodijo interesom pri doseganju ciljev strategije skupine HIT, mora le ta v enem dnevu (v 24 urah) od prejema take usmeritve ali navodila pisno sporočiti upravi matične družbi HIT d.d., zakaj ne more izpolniti prejete usmeritve ali navodila.

#### **4.4 IZDELAVA POROČILA O ODNOSIH ODVISNE DRUŽBE Z MATIČNO DRUŽBO**

4.4.1 Uprava odvisne družbe mora v prvih treh mesecih poslovnega leta sestaviti poročilo o razmerjih z matično družbo HIT d.d. V poročilu se opiše tudi škodljive pravne posle ali škodljiva dejanja iz točk 4.2.3. in 4.3.4..V kolikor takih poslov ni bilo, se to v poročilu nedvoumno izjavi.

V poročilu navede škodljiv pravni posel ali škodljivo dejanja in navede ali je bila odvisna družba prikrajšana s pravnim poslom ali dejanjem in ali je bilo prikrajšanje nadomeščeno.

4.4.2 Člani nadzornega sveta odvisne družbe, ki so bili imenovani v nadzorni svet ali upravni odbor odvisne družbe s strani matične družbe HIT d.d., morajo poročilo uprave odvisne družbe o odnosih odvisne družbe z matično družbo HIT d.d. glede škodljivih pravnih poslov ali škodljivih dejanj, obravnavati na nadzornem svetu ali upravnem odboru odvisne družbe.

#### **4.5 IMENOVANJE POSLOVODNIH DELAVCEV V ODVISNE DRUŽBE**

4.5.1 Matična družba HIT d.d. lahko imenuje za poslovodjo (direktorja ali predsednika in člane uprave), ki izpolnjuje poleg zakonskih pogojev še vsaj naslednje pogoje:

- dosežena najmanj visoka, praviloma pa visoka strokovna izobrazba univerzitetne smeri,
- obstoj ustreznih delovnih izkušenj s področja vodenja in iz področja dejavnosti, s katerimi se ukvarja odvisna družba,
- celovito poslovno znanje in ustrezna strokovna znanja, sposobnost pri delovanju in odločanju,
- da ne opravlja funkcij vodenja, nadzora, zastopanja ali svetovalnih nalog za konkurenčne družbe in ni večji delničar ali družbenik konkurenčnih družb na področju temeljne dejavnosti odvisne družbe in
- ustrezna osebna integriteta in poslovna etičnost
- odsotnost potencialnih konfliktov interesov.

Poslovodni delavec se imenuje za čas trajanja mandata, ki lahko traja do 5 let z možnostjo ponovnega imenovanja.

Podrobno se pravice in obveznosti poslovodnega delavca določijo v njegovi pogodbo o zaposlitvi. Pogodbo o zaposlitvi s poslovodnim delavcem sklene predsednik uprave matične družbe ali predsednik nadzornega sveta družbe.

Vsi skupni prejemki (plača, dodatek za delo v tujini, morebitna plača v tujini, ostali dohodki...) poslovodnega delavca ali ostalih napatentih delavcev ne morejo znašati več kot 75% bruto plače predsednika uprave HIT d.d.

#### **4.6 IMENOVANJE ČLANOV UPRAVLJANJA V NADZORNE ORGANE ODVISNE DRUŽBE**

- 4.6.1 Matična družba HIT d.d. lahko imenuje za člana upravljanja v nadzorne organe odvisne družbe (nadzorni svet, nadzorni odbor, odbor direktorjev, upravni odbor in podobno), ki izpolnjuje poleg zakonskih pogojev še vsaj naslednje pogoje:
- dosežena najmanj visoka, praviloma pa visoka strokovna izobrazba univerzitetne smeri,
  - obstoj ustreznih delovnih izkušenj s področja vodenja ali upravljanja podjetij ali s področja dejavnosti, s katerimi se ukvarja odvisna družba,
  - celovito poslovno znanje in ustrezna strokovna znanja, sposobnost pri delovanju in odločanju in
  - ne opravlja funkcij vodenja, nadzora, zastopanja ali svetovalnih nalog za konkurenčne družbe in ni večji delničar ali družbenik konkurenčnih družb na področju temeljne dejavnosti odvisne družbe in
  - ustrezna osebna integriteta in poslovna etičnost
  - so časovno razpoložljivi oziroma bodo časovno razpoložljivi v času opravljanja funkcije
  - odsotnost potencialnih konfliktov interesov.
- 4.6.2 Član upravljanja, ki je imenovan v nadzorne organe odvisne družbe mora pri svojem delovanju upoštevati predvsem dolgoročni interes odvisne družbe in matične družbe HIT d.d. in temu podrediti morebitne drugačne osebne ali posamične interese (tretjih oseb, zaposlenih, uprave, delničarjev, javnosti ali države).
- 4.6.3 Pri imenovanju članov v nadzorne svete povezanih družb, pri katerih je matična družba HIT d.d. kapitalsko udeležena, se upošteva pogoje iz točke 4.5.1.
- 4.6.4 Člani nadzornih svetov so dolžni o delovanju OD obveščati upravo družbe, najmanj enkrat letno, v primeru pomembnejših odločitev pa nemudoma.
- 4.6.5 Člani lahko pred odločitvijo v posamezni zadevi zahtevajo mnenje uprave matične družbe.

#### **4.7. NAGRAJEVANJE ČLANOV NADZORNIH SVETOV in UPRAVNIH ODBOROV**

- 4.7.1. Pomemben del korporativnega upravljanja je tudi primeren sistem nagrajevanja članov nadzornih svetov in upravnih odborov. Uprava HIT d.d. sprejme sistem, ki pristojnim organom posamezne članice skupine HIT služi kot napotek pri ureditvi sistema nagrajevanja in ki so ga OD dolžne sprejeti na svojih skupščinah in z njim nadomestiti do sedaj veljavne sklepe skupščin.
- 4.7.2. Članom nadzornih organov in nadzornih svetov pripadajo plačila, ki so določena v spodnjih določilih z upoštevanjem uspešnosti družbe in v razmerju do plačil v družbi Hit d.d.
- 4.7.3. OD delimo po velikosti (glede na število zaposlenih) in glede na uspešnost poslovanja.
- Ločimo dve kategoriji in sicer OD z več kot 150 zaposlenimi in OD z manj kot 150 zaposlenimi.
- 4.7.4. Sejnina in plačilo za opravljanje funkcije so v družbi, ki ima več kot 150 zaposlenih in posluje uspešno, lahko znašata največ do 75% sejnine in plačila za opravljanje funkcije v Hit d.d.
- V primeru, da družba, ki ima več kot 150 zaposlenih, posluje neuspešno (z izgubo iz poslovanja), lahko znašata sejnina in plačilo za opravljanje funkcije največ do 45% sejnine in plačila za opravljanje funkcije v Hit d.d.
- 4.7.5. Sejnina in plačilo za opravljanje funkcije so v družbi, ki ima manj kot 150 zaposlenih in posluje uspešno, lahko znašata največ do 50% sejnine in plačila za opravljanje funkcije v Hit d.d.
- V primeru, da družba, ki ima manj kot 150 zaposlenih, posluje neuspešno (z izgubo), lahko znašata sejnina in plačilo za opravljanje funkcije največ do 30% sejnine in plačila za opravljanje funkcije v Hit d.d.
- 4.7.6. Člani nadzornih organov ali nadzornih svetov se lahko s pisno izjavo odpovedo prejemanju katerega od zgoraj naštetih plačil.



4.7.7. Člani komisije nadzornega organa prejmejo za udeležbo na seji komisije sejnino, ki za posameznega člana komisije znaša 80% višine sejnine za udeležbo na seji nadzornega sveta.

4.7.8. Sejnina za korespondenčno sejo znaša 80% siceršnje sejnine.

4.7.9. Skupni znesek sejin, bodisi iz naslova sej nadzornega organa bodisi iz naslova sej komisij, ne more preseči vrednosti 50% osnovnega plačila za opravljanje funkcije za posameznega člana nadzornega organa na letni ravni.

4.7.10. Predsednik nadzornega organa je upravičen tudi do doplačila v višini 50% osnovnega plačila za opravljanje funkcije člana nadzornega organa, namestnik predsednika nadzornega organa pa do doplačila v višini 10% osnovnega plačila za opravljanje funkcije.

4.7.11. Člani nadzornega organa prejemajo osnovno plačilo in doplačilo za opravljanje funkcije v mesečnih izplačilih, do katerih so upravičeni za polne mesece, dokler opravljajo funkcijo. Mesečno izplačilo znaša eno dvanajestino zgoraj navedenih letnih zneskov.

4.7.12. Člani nadzornega organa so upravičeni do povračila stroškov prevoza, dnevnic in stroškov prenočevanja, ki nastanejo v zvezi z njihovim delom do višine, določene v predpisih, ki urejajo povračilo stroškov v zvezi z delom in drugimi dohodki, ki se ne všttevajo v davčno osnovo in bremenijo OD. Ure, porabljene za nadzor, opravljene v rednem delovnem času, se članu nadzornega organa upoštevajo kot redno delo pri njegovem delodajalcu.

4.7.13. Izvršni direktor, ki je istočasno tudi član upravnega odbora odvisne družbe, v kateri opravlja funkcijo izvršnega direktorja (*enotirni sistem vodenja in upravljanja*), ni upravičen do plačila sejnine in do plačila za opravljanje funkcije člana upravnega odbora (*nadzornega odbora, odbora direktorjev*).

#### **4.8 SODELOVANJE NA SKUPŠČINI ODVISNE ALI POVEZANE DRUŽBE**

4.8.1. Na Skupščini odvisne ali povezane družbe zastopa matično družbo HIT d.d. predsednik uprave HIT d.d. ali od njega pooblaščen oseba (v nadaljevanju: Zastopnik HIT d.d.).

Zastopnik HIT d.d. za zastopanje na Skupščini odvisne ali povezane družbe mora biti pisno pooblaščen s strani predsednika uprave matične družbe HIT d.d.

4.8.2. Zastopnik HIT d.d. na seji Skupščine odvisne ali povezane družbe je dolžan delovati in glasovati v skladu z navodili in usmeritvami predsednika uprave matične družbe ali uprave matične družbe HIT-a d.d. (v nadaljevanju: Uprava HIT d.d.)

Usmeritve in navodila za ravnanje na Skupščini sprejme Uprava HIT d.d. v obliki sklepa.

4.8.3. V roku treh delovnih dni po dnevu izvedbe Skupščine odvisne ali povezane družbe mora Zastopnik HIT d.d. poročati Upravi HIT d.d. o poteku skupščine ter sprejetih sklepih. Poročilo mora biti tudi v pisni obliki.

4.8.4. Tudi za zastopanju na Skupščini povezanih družb, pri katerih je matična družba HIT d.d. kapitalsko udeležena, se uporablja točka 4.3.

#### **4.9 UPORABA IN IMPLEMENTACIJA KODEKSA**

4.9.1. Kodeks sprejme uprava HIT d.d. Nova Gorica.

4.9.2. S kodeksom se seznanijo in ga sprejmejo pristojni organi posamezne članice skupine HIT, skladno s svojimi internimi akti in nacionalno zakonodajo, v roku 3 mesecev od sprejetja na upravi HIT d.d. Nova Gorica.

4.9.3. Ta kodeks se uporablja v matični družbi HIT d.d. Nova Gorica in v odvisnih družbah skupine HIT. Dolžni pa so ga spoštovati tudi vsi nosilci funkcij pri svojem delovanju, ki so dolžni podpisati Zavezo o varovanju interesov Skupine HIT.

Predsednik uprave  
Mag. Dimitrij Piciga

HIT d.d.  
Nova Gorica <sup>47</sup>

**6. PRILOGE**

1. Kompetence pri pregledovanju in nadzoru odvisnih družb
2. Zaveza o varovanju interesov Skupine HIT

**PRILOGA 1.**

**Kompetence pri pregledovanju in nadzoru odvisnih družb**

<b>Naloge in kompetence</b>	<b>Uprava matične družbe HIT d.d.</b>	<b>Strokovne službe matične družbe HIT d.d.</b>	<b>Notranja revizija HIT d.d.</b>	<b>Uprava odvisne družbe</b>
<b>Pregledovanje in nadzor poslovanja</b>	<b>S</b>	<b>I</b>	<b>I</b>	<b>O</b>
<i>Po organizacijski strukturi odvisne družbe</i>	O	I	I	
<i>Po dejavnosti, ki se izvaja v odvisni družbi</i>	O	I	I	
<i>Uresničevanje sprejetih ON v odvisni družbi</i>	O	I	I	
<i>Uresničevanje letnega poslovnega načrta odvisne družbe</i>	O			I
<i>Uresničevanje strategije odvisne družbe</i>	O	I	I	
<i>Uresničevanje strategije skupine HIT</i>	O	I	I	I
<i>Sprejeta navodila in postopki, ki jih je odvisna družba sporazumno sprejela s strani družbe HIT d.d.</i>				I
<i>Uresničevanje sklepov organov odvisne družbe (sklepi uprave, nadzornega sveta in skupščine).</i>	O			I
<b>Neodvisna analiza o poslovanju</b>	<b>S</b>	<b>I</b>	<b>I</b>	
<i>Analiziranje poslovanja odvisne družbe</i>	O	P, I	I	
<b>Poročanje o ugotovitvah pri pregledovanju</b>	<b>O</b>	<b>I</b>	<b>I</b>	<b>O</b>
<i>Poročilo o pregledu in ugotovitvah</i>	O	I	I	O
<b>Dajanje usmeritev in navodil pri poslovanju</b>				
<i>Sprejem navodil in smernic pri poslovanju odvisne družbe s strani HIT d.d.</i>	S	P		I
<i>Izvajanje navodil in smernic pri poslovanju odvisne družbe s strani HIT d.d.</i>	S, O	O	I	I
<b>Izdelava poročila o odnosih odvisne družbe z matično družbo</b>	<b>O</b>	<b>O</b>	<b>O</b>	<b>I</b>
<i>Izdelava poročila o odnosih odvisne družbe s povezanimi družbami</i>	O			I
<i>Izdelava poročila o nastanku škodljivih pravnih poslih ali škodljivih dejanjih</i>	O			I
<b>Posredovanje letnega poročila o odnosih odvisne družbe s povezanimi družbami nadzornemu svetu odvisne družbe</b>	<b>O</b>	<b>O</b>	<b>O</b>	<b>I</b>

**I** – Izvedba  
**P** – Priprava  
**S** – Sprejem

**PRILOGA 2.**

**Zaveza o varovanju interesov Skupine HIT**

Kot član organa upravljanja in/ali nadzora v družbi \_\_\_\_\_, ki je del Skupine HIT, se obvezujem:

1. Da bom pri vodenju v okviru veljavnih predpisov, dobrih poslovnih običajev, etičnih načel ter internih aktov deloval kot vesten gospodarstvenik v interesu uresničevanja zastavljenih ciljev Skupine HIT;
2. Da bom pri vodenju in/ali nadziranju dosledno upoštevali standarde in strategijo poslovanja in delovanja Skupine HIT;
3. Da si bom prizadeval za zakonitost poslovanja na vseh področjih;
4. Da bom pri opravljanju svojega dela v odnosu do strank, sodelavcev in Skupine ter do širšega družbenega okolja ravnal etično, odgovorno in profesionalno, pri čemer bom ves čas postavljaj v ospredje zadovoljstvo gostov, obiskovalcev. Obenem pa ravnal s poslovnimi partnerji vestno in odkrito ter s tem zagotavljal in ohranjal velik ugled, ki ga ima Skupina HIT;
5. Da ne bom imetnik kapitalskih deležev v pravnih osebah znotraj Skupine HIT in v pravnih skupinah, ki so lastniško povezane s Skupino HIT;
6. Da funkcije vodenja ali članstva v nadzornem svetu ali upravnem odboru družbe izven Skupine HIT ne bom prevzel brez predhodnega soglasja matične družbe HIT d.d. Nova Gorica;
7. Seznanjen sem, da kršitev te zaveze pomeni hujšo kršitev delovnih obveznosti.

V \_\_\_\_\_, dne \_\_\_\_\_

Ime in priimek \_\_\_\_\_



