USMERITVE KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA DRUŽBE GRAND HOTEL UNION d.d.

KAZALO

1. NAMEN IN CILJI USMERITEV KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA 3
2. ZAGOTAVLJANJE OSNOV ZA UČINKOVIT OKVIR KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA 4
3. PRAVICE DELNIČARJEV IN KLJUČNE LASTNIŠKE FUNKCIJE 5
4. ENAKOPRAVNA IN NEPRISTRANSKA OBRAVNAVA DELNIČARJEV 6
5. VLOGA DELEŽNIKOV V KORPORATIVNEM UPRAVLJANJU 8
6. OBJAVLJANJE PODATKOV IN TRANSPARENTNOST 9
7. NALOGE NADZORNEGA SVETA IN UPRAVE 12
8. SPREJEM IN UVELJAVITEV LASTNIH USMERITEV KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA 15

1. NAMEN IN CILJI USMERITEV KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA

Osnovni cilj delniške družbe, ki opravlja pridobitno dejavnost, je maksimiranje vrednosti družbe.

Poslanstvo družbe Grand hotel Union d.d., je:

- da posluje z dobičkom, ki daje lastniku zadovoljiv donos v konkurenčnem okolju in, ki daje možnost hotelu za nadaljnji razvoj;
- da nudi domačim in tujim gostom udobno, kvalitetno in varno bivanje v hotelih kategorije 3,4 in 5 zvezdic ter zagotavlja gostom ponudbo zdrave in kakovostne hrane;
- da nudi organizatorjem dogodkov know how in pomoč za uspešen potek dogodka;
- da izboljšuje ponudbo in usmerja delovanje zaposlenih Grand hotela Union k izpolnjevanju želja in potreb gostov;
- da daje vsem zaposlenim, ki s svojim delom utrjujejo in izboljšujejo ugled hotela, dolgoročno socialno varnost in možnost človeka vrednega življenja;
- da je pošten in poslovno korekten z vsem poslovnim okoljem s katerim prihaja v stik ter ustvarja koristi za dobavitelje;
- da na osnovi bogate zgodovine hotela opazno soustvarja kulturno in družabno življenje mesta Ljubljana, njegovo prihodnost.

Zapis lastnih usmeritev korporativnega upravljanja je bil sestavljen z namenom, da se v naprej jasno in javno opredelijo načela, postopki ter kriteriji, po katerih bo ravnala družba Grand hotel Union d.d. in vsi njeni zastopniki in pooblaščenci.

Cilj je izboljšati, opredeliti dobro prakso delovanja Grand hotel Union d.d. in mehanizme za implementacijo dobre prakse v dejansko življenje.

Ta dokument predstavlja komunikacijsko orodje do vseh nosilcev funkcij v Grand hotelu Union d.d. in hkrati pomeni javno razkritje politike korporativnega upravljanja in glasovanja ter postopkov odločanja o uporabi svojih glasovalnih pravic skladno s standardi mednarodne dobre prakse.

2. ZAGOTAVLJANJE OSNOV ZA UČINKOVIT OKVIR KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA

Družba Grand hotel Union d.d. je konec leta 2011 prevzela vlogo nosilne družbe na področju razvoja in izvedbe dejavnosti poslovnega hotelirstva v skupini ACH. Glede na svetovne gospodarske razmere je aktivna politika širjenja področja poslovnega hotelirstva na temelju zunanje rasti v obstoječih razmerah zelo težavna ali celo nemogoča. Usmeriti se je bilo potrebno na notranjo rast. V letu 2012 je pripojila Hotel LEV, tako, da Grand hotel Union d.d. v leto 2013 vstopa kot družba s štirimi hoteli (Executive, Business, Lev in Central), s kapaciteto 900 ležišč v 574 sobah. Potencialni tržni delež kapacitet Grand hotela Union d.d. med ljubljanskimi hoteli znaša 26%.

Družba Grand hotel Union d.d., Miklošičeva cesta 1, Ljubljana, ima uveljavljeno lastno poslovno prakso korporativnega upravljanja, ki predstavlja temelj dobrega sistema upravljanja, pri čemer upošteva vse obvezujoče določbe slovenske zakonodaje, smernice in priporočila EU, etična načela poslovne kulture in zgodovino ter tradicijo dejavnosti hotelirstva.

Na področju korporativnega upravljanja je Grand hotel Union d.d. uveljavil visoke standarde, ki jih dosledno spoštuje in izvaja. Naša trajna naloga je spoštovanje in preseganje predpisanih, priporočenih in dogovorjenih standardov, pri čemer je v Grand hotel Union d.d. pomembna vrednota visoka stopnja transparentnosti poslovanja in korektno komuniciranje in obveščanje delničarjev in soudeležencev v poslovanju družbe. Grand hotel Union d.d. nenehno stremi k izboljšavi in nadgradnji lastne poslovne prakse upravljanja, pri čemer uprava družbe s svojim delom, znanjem in izkušnjami zasleduje dolgoročni uspeh družbe z optimalnim vodenjem in ocenjevanjem ter obvladovanjem tveganj v poslovanju. Uprava družbe določi strategijo poslovanja z letnim in strateškim planom, izvajanje planov uprava nadzira mesečno (letni plan) in letno (strateški plan). Ob ugotovljenih odmikih tekočega poslovanja od načrtovanega, uprava takoj ukrepa. Optimalno poslovanje uprava zagotavlja s primernim vodstvenim kadrom. V družbi je zagotovljeno komuniciranje med zaposlenimi in vodstvenimi delavci, prav tako je v družbi uveljavljeno nemoteno delovanje in sodelovanje med sindikatom delavcev, svetom delavcem in upravo družbe. V družbi je uveljavljen dvotirni sistem upravljanja, na podlagi katerega je uprava odgovorna za vodenje poslov, nadzorni svet pa nadzoruje poslovanje družbe. Uprava in nadzorni svet družbe aktivno sodelujeta (aktivno sodelovanje glavnega direktorja ter predsednika nadzornega sveta, katera se redno posvetujeta o strategiji, razvoju poslovanja in obvladovanju tveganj družbe), kar zagotavlja nemoteno in transparentno poslovanje.

Uprava družbe aktivno in ažurno objavlja vse pomembne računovodske, finančne in druge informacije, ki bi utegnile vplivati na poslovne odločitve vlagateljev ali zainteresirane javnosti. Zaradi obranitve integritete družbe in zaposlenih, uprava družbe komunicira z vsemi delničarji ter se ustrezno odzove na morebitne javne pozive delničarjev družbe, tudi sicer pa se spodbuja odprta in dinamična komunikacija med upravo ter nadzornim svetom. Uprava predsednika nadzornega sveta nemudoma obvešča o pomembnih dogodkih, ki so nujni za oceno položaja in posledic, kot tudi za vodenje družbe.

Družba skrbi za enakopravno obravnavanje vseh delničarjev družbe na način, da s pravočasnim in korektnim obveščanjem o sklicu in poteku skupščine omogoča in spodbuja

aktivno izvajanje glasovalne pravice delničarjev ter omogoča odgovorno izvrševanje delničarskih pravic (zagotavlja zanesljive podatke o zadevah družbe, ki so potrebne za presojo predmetov dnevnega reda; vsak delničar ima možnost udeležiti se skupščine, razpravljati v zvezi s predmeti dnevnega reda, glede njih postavljati vprašanja in predloge ter biti enakopravno obveščen o sprejetih odločitvah na skupščini).

Usklajevanje poslovnih odločitev, četudi so pogledi nanje včasih različni, je usmerjeno v dobro prihodnjega razvoja družbe. Odločitve uprave družbe in nadzornega sveta so neodvisne in strokovne, prav tako nadzorni svet družbe neodvisno vrednoti delovanje uprave družbe ter neprestano skrbi za nadzor družbe, kar zagotavlja dober in pregleden sistem upravljanja. Družba z imenovanjem neodvisne in nepristranske revizijske družbe zagotovi neodvisno in nepristransko revizijo računovodskih izkazov družbe skladno s strokovnimi in poklicno-etičnimi revizijskimi načeli in drugimi pravili revidiranja. Uprava družbe bo odgovarjala na vse morebitne pozive in pisma delničarjev in s tem varovala ugled družbe, ki je še kako pomemben v današnjem času.

3. PRAVICE DELNIČARJEV IN KLJUČNE LASTNIŠKE FUNKCIJE

Delničarji Grand hotela Union d.d. imajo pravico do udeležbe pri dobičku družbe z ozirom na višino vložka, pravico do obveščenosti o družbi in vplivanje na njeno poslovanje, predvsem s sodelovanjem na skupščinah delničarjev in glasovanjem. Odgovornost za strategijo in poslovanje družbe je v rokah uprave in nadzornega sveta družbe, katerega člane lahko delničarji na skupščinah tudi zamenjajo.

Delničarji Grand hotela Union d.d. lahko pravice iz delnic uresničujejo neposredno na skupščini ali preko pooblaščencev. Družba skrbi za enakopravno obravnavanje vseh delničarjev družbe na način, da s pravočasnim in korektnim obveščanjem o sklicu in poteku skupščine omogoča in spodbuja aktivno izvajanje glasovalne pravice delničarjev ter omogoča odgovorno izvrševanje delničarskih pravic (zagotavlja zanesljive podatke o zadevah družbe, ki so potrebne za presojo predmetov dnevnega reda; vsak delničar ima možnost udeležiti se skupščine, razpravljati v zvezi s predmeti dnevnega reda, glede njih postavljati vprašanja in predloge ter biti enakopravno obveščen o sprejetih odločitvah na skupščini).

Svoje pravice v zvezi z družbo delničarji uresničujejo na skupščini v skladu s pristojnostmi po ZGD-1. Skupščino Grand hotel Union d.d. skliče uprava družbe na lastno pobudo, na zahtevo nadzornega sveta ali na zahtevo delničarjev družbe, ki predstavljajo vsaj 5% osnovnega kapitala družbe. Delničar, ki zahteva sklic skupščine, mora ob zahtevi upravi v pisni obliki priložiti dnevni red, predlog sklepa za vsako predlagano točko dnevnega reda, o katerem naj skupščina odloča ali, če skupščina pri posamezni točki dnevnega reda ne sprejema sklepa, obrazložitev točke dnevnega reda.

Skupščina je sklicana v roku, ki ga predvideva zakon ter na način, kot je določeno s trenutno veljavnim zakonom ter statutom družbe. Gradivo za skupščino, vključno s predlogi sklepov z obrazložitvami ter vsemi prilogami je delničarjem na vpogled na sedežu družbe od sklica skupščine do vključno dneva skupščine. Objava sklica skupščine, obrazložitev predlogov

sklepov in ostalo gradivo se objavi na uradni spletni strani družbe www.gh-union.si in na spletnih straneh Ljubljanske borze d.d.

Delničarji lahko na skupščini postavljajo vprašanja in zahtevajo podatke o zadevah družbe, če so potrebni za presojo dnevnega reda ter izvršujejo svojo pravico do obveščenosti v skladu z ZGD-1. Delničarji Grand hotela Union d.d. lahko pošiljajo družbi tudi zahtevo za dodatno točko dnevnega reda ter predloge sklepov k točkam dnevnega reda, vključno z volilnimi predlogi. Delničarji GHU d.d lahko imenujejo pooblaščenca za zastopanje na skupščini tudi z uporabo elektronskih sredstev.

Skupščina na predlog Uprave in Nadzornega sveta odloča o uporabi bilančnega dobička, o višini dividende ter načinu in rokih izplačila dividend, o podelitvi razrešnice upravi in Nadzornemu svetu za preteklo leto, o imenovanju revizorja za tekoče leto ter višini sejnin članom Nadzornega sveta.

Uprava družbe aktivno in ažurno objavlja vse pomembne računovodske, finančne in druge informacije, ki bi utegnile vplivati na poslovne odločitve vlagateljev ali zainteresirane javnosti. Zaradi ohranitve integritete družbe in zaposlenih, uprava družbe komunicira z vsemi delničarji ter se ustrezno odzove na morebitne javne pozive delničarjev družbe. Spodbuja se spodbuja odprta in dinamična komunikacija med Upravo ter Nadzornim svetom.

Skupščina odloča z večino oddanih glasov, če zakon ali statut Grand hotel Union d.d. ne določa drugače.

4. ENAKOPRAVNA IN NEPRISTRANSKA OBRAVNAVA DELNIČARJEV

Družba Grand hotel Union d.d. spodbuja vse delničarje k aktivnemu in odgovornemu izvrševanju njihovih pravic in k medsebojnemu dialogu, ter spoštuje načelo enakopravne in nepristranske obravnave delničarjev.

a) Vsi lastniki delnic so obravnavani enako. Vse delnice imajo enake pravice. Manjšinski delničarji so zaščiteni pred neposrednimi ali posrednimi zlorabami večinskih delničarjev oz. pred zlorabami v njihovem interesu.

b) Družba Grand hotel Union d.d. zagotovi pogoje za neoviran in transparenten potek skupščine tako, da na seji zagotovi prisotnost kompetentnih oseb za podajanje pojasnil ter odgovorov, povezanih s predlogi sklepov v okviru upravičenih omejitev in vsebine točk dnevnega reda.

c) Družba Grand hotel Union d.d. zagotovi javno objavo informacij o tem, kdo organizirano zbira pooblastila za glasovanje na posamezni skupščini, na uradni spletni strani družbe, kjer so objavljene druge informacije o sklicu skupščine.

d) Družba najkasneje ob sklicu skupščine zagotovi razumljivo informacijo o posledicah predlaganih sklepov o spremembi statuta (povečanje oziroma zmanjšanje kapitala in izključitev prednostne pravice obstoječih delničarjev, sprememba nominalnega zneska

delnic, preoblikovanje vrste delnic) ali o statusnem preoblikovanju družbe (delitev, združitev, prenos premoženja, sprememba pravnoorganizacijske oblike) za obstoječe delničarje in morebitne nove vlagatelje in navede razloge za sprejem predlaganih sklepov.

e) Družba bi v primeru predloga sklepa o premestitvi delnic na drug organiziran trg ali sklepa o umiku delnic z organiziranega trga objavila razumljivo informacijo o posledicah predloga oziroma sklepa za obstoječe ter bodoče delničarje in razloge za predlagani sklep. Družba bi pravočasno razkrila tudi predviden potek aktivnosti v zvezi z umikom z organiziranega trga.

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

g) Skupščina sprejema sklepe o uporabi bilančnega dobička ter o razrešnici organom vodenja in nadzora v isti točki dnevnega reda skupščine a z ločenimi sklepi. Prav tako skupščina odloča o podelitvi razrešnice organom vodenja in nadzora z ločenim sklepom za vsak organ.

h) V objavi informacij o izvedeni skupščini družba poleg zakonsko zahtevanih informacij navede tudi:

- Jasno identifikacijo petih, na skupščini prisotnih ali zastopanih največjih delničarjev družbe, ter za vsakega takšnega delničarja število njegovih delnic in število njegovih glasovalnih pravic; glasovalne pravice so izražene tudi v odstotku glede na vse glasovalne pravice družbe in glede na glasovalne pravice v razredu delnic,

- Informacije o uporabi bilančnega dobička, podatke o višini dividende, datum preseka, na katerega se ugotavljajo upravičenci do dividende, datum izplačila dividend,

- Kadar se sprejeti sklepi nanašajo na izdajo novih serijskih vrednostnih papirjev, natančen opis pravic in obveznosti, ki izhajajo iz vrednostnih papirjev.

5. VLOGA DELEŽNIKOV V KORPORATIVNEM UPRAVLJANJU

Ključni vidik korporativnega upravljanja je zagotavljanje dotoka zunanjega kapitala tako v obliki lastniškega kapitala kot kreditov. Interes korporativnega upravljanja je tudi iskanje načinov za spodbujanje deležnikov družbe k čim bolj ekonomičnemu in optimalnemu vlaganju v človeške vire in materialne naložbe. Konkurenčnost in uspeh naše družbe je rezultat timskega dela cele vrste deležnikov, kot so vlagatelji, zaposleni, upniki in dobavitelji.

Družba Grand hotel Union d.d. se zaveda dragocenosti prispevka deležnikov pri ustvarjanju konkurenčnosti in profitabilnosti družbe. Zavedamo se, da so za dejavnost v kateri poslujemo in v kateri imamo nenehen stik z gosti, delavci, ki v tem procesu sodelujejo, temeljnega pomena. Vse aktivnosti na kadrovskem področju so usmerjene k temu, da se zaposleni poistovetijo s cilji in vrednotami družbe, saj na ta način dosežemo boljšo učinkovitost skupnega dela. Zadovoljstvo zaposlenih v naših družbah je zelo pomembno. V družbi s stalnim delom z zaposlenimi povečujemo strokovnost in kompetentnost izvajalcev vseh naših storitev. Pri vodjih na vseh nivojih in ključnih kadrih, ki so nujni za uresničevanje sedanjih in prihodnjih poslovnih ciljev pa spodbujamo razvoj organizacijskih vrednot in prepoznavanje potreb po organizacijskih spremembah, izvedbo razvojnih načrtov in načrtovanje izboljšav ter razvoj vseh vrednot, ki so potrebne za uspeh in doseganje vizije družbe.

Število dobaviteljev ne povečujemo, ker na ta način z obstoječimi dosežemo boljše pogoje in racionalizacijo poslovanja. S ključnimi dobavitelji so sklenjene pogodbe predvsem zaradi pravočasnosti dobav, nižjih cen in ustreznih plačilnih pogojev. Cena in kakovost sta ključna pri izbiri dobaviteljev.

Finančna tveganja do upnikov obvladujemo s stabilnim poslovanjem, dobro boniteto in ostalimi dejavnostmi. Sprejeli smo organizacijski predpis o izterjavi, ki ureja postopke in odgovornosti zaposlenih in služb pri izterjavi terjatev. S tem smo skrajšali reakcijski čas med datumom zapadlosti terjatev in ukrepi, ki morajo biti izvedeni, da se terjatev poplača. Aktivnosti se izvajajo tako na poslovnem, finančnem kot naložbenem področju.

Osnovno poslanstvo družbe v okviru te vloge je upravljanje naložb iz dejavnosti poslovnega hotelirstva. Z donosi naložb in ustrezno politiko investiranja bo družba skrbela za optimalno izkoriščanje naložbenih priložnosti in ustrezne donose za vlagatelje.

Družba Grand hotel Union d.d. spoštuje pravice deležnikov, ki izhajajo iz zakonov ali medsebojnih sporazumov.

V družbi Grand hotel Union d.d. skrbimo, da so zaposleni obveščeni o ključnih aktivnostih v zvezi s poslovanjem in o ostalih aktivnostih, ki so vezane na zaposlene. Komuniciranje poteka neposredno preko ustaljenih oblik, kot so delovni sestanki, e-pošta, intranet, objava informacij na info tablah ter družabnih srečanjih.

Komunikacija med zaposlenimi in pretok informacij se odvija tudi na svetu delavcev, zboru delavcev, tedenskih kolegijih vodilnih delavcev družbe, dnevnih kolegijih gostinskih delavcev in prodajne službe, tedenskih kolegijih zaledni funkcij (finančno računovodska služba, kontroling, oddelek informatike, področje kadrov).

Dva člana nadzornega sveta izvoli svet delavcev in sta predstavnika delavcev družbe v nadzornem svetu. Zaposlena prejmeta osem dni pred sejo gradiva za vsako točko dnevnega reda, tako da imata pravočasne in zanesljive informacije za odločanje.

V družbi Grand hotel Union d.d. imamo uvedene postopke za varne načine posredovanja pritožb zaposlenih z nabiralnikom, v katerega lahko vsi zaposleni oddajo pripombe in pritožbe, in ki se nahaja ob oglasni deski poleg menze za zaposlene. Predsednik sveta delavcev ima ključ nabiralnika in pregleda prejeta obvestila ter ima možnost, da jih preko predstavnika delavcev posreduje nadzornemu svetu. Pritožbe ostalih deležnikov, ki jih ne rešijo direktorji sektorjev, se posredujejo glavnemu direktorju družbe.

Družba Grand hotel Union d.d. pri vodenju poslov ravna s profesionalno skrbnostjo poslovno finančne stroke in si pri tem prizadeva, da je družba vedno kratkoročno in dolgoročno plačilno sposobna, obseg virov financiranja pa je zadosten glede na obseg in vrste poslov, ki jih opravlja, ter tveganja, ki jim je izpostavljena pri opravljanju teh poslov (kapitalska ustreznost). Poslovodstvo redno spremlja in preverja, da družba dosega kapitalsko ustreznost.

6. OBJAVLJANJE PODATKOV IN TRANSPARENTNOST

Delničarje in zaposlene ter zainteresirano javnost družba Grand hotel Union d.d. obvešča z javnimi objavami na borznem informacijskem sistemu SEOnet, na svoji spletni strani, na spletni strani Agencije RS za javnopravne evidence in storitve oziroma na drug način, kadar zakon tako določa. Pri javnih objavah na SEOnet upoštevamo »Priporočila javnim družbam za obveščanje«, ki jih je oblikovala Ljubljanska borza d.d. Ljubljana, v katerih je upoštevana veljavna zakonodaja, domača in tuja poslovna praksa ter priporočila v drugih državah članicah Evropske unije. Priporočila, ki jih spoštujemo, predstavljajo zgled dobrega korporativnega komuniciranja in povečujejo stopnjo transparentnosti. Zaposlene družba obvešča tudi na oglasnih deskah znotraj poslovnih prostorov ter na intranetu.

Objava obsega predvsem:

I. Finančne in poslovne rezultate družbe

Finančni in poslovni rezultati vsebujejo revidirano letno poročilo družbe Grand hotel Union d.d. in je na vpogled na sedežu družbe Grand hotel Union, d.d. Letno poročilo je po objavi na borznem sistemu SEOnet na voljo tudi na spletni strani družbe http://www.gh-union.si. Revidirano letno poročilo se posreduje Agenciji za javnopravne evidence in storitve v zakonskem roku.

II. Cilji družbe

Cilji družbe kot tudi politika o poslovni etiki, varovanju okolja in drugih javnih zavezah so vsebovani v revidiranem letnem poročilu družbe Grand hotel Union d.d.[1] .

III. Lastništvo večinskih delničarjev in glasovalnih pravic

Ena od osnovnih pravic vlagateljev je obveščenost o lastniški strukturi družbe in njihovih pravicah v odnosu do pravic drugih lastnikov. Pravica do teh informacij obsega tudi informacije o organiziranosti družbe v skupini in o odnosih med družbami v skupini. Vse navedeno družba predstavi v revidiranem letnem poročilu družbe Grand hotel Union d.d.[1]

IV. Politika nagrajevanja članov nadzornega sveta in uprave družbe ter informacije o članih nadzornega sveta, vključno z njihovo strokovno usposobljenostjo, postopkom izbire, vodenjem drugih družb in mnenji nadzornega sveta o njihovi neodvisnosti.

Člani nadzornega sveta GHU d.d., so, na predlog uprave, upravičeni do nagrade za njihovo delo, ter sejnin, katerih višino določi skupščina. Poleg tega pripada članom tudi povračilo potnih ter drugih razumnih stroškov za prihod na in udeležbo na seji. Višina nagrade, ki se lahko deli posameznemu članu nadzornega sveta, ne sme presegati ene povprečne plače člana uprave v zadnjem kvartalnem obdobju.

Uprava ima enega člana - glavnega direktorja. Uprava je udeležena na delu dobička, če bo glede na celotni kapital na dan zaključnega računa družbe dobiček predstavljal donos, ki bo višji od povprečnega donosa v panogi. Višina nagrade iz dobička ne sme presegati 5% dobička, ki je namenjen za izplačilo dividend delničarjem in hkrati ne sme presegati višine šestih bruto plač posameznega člana uprave, ob pogoju, da so plače usklajene z merili združenja manager. Dobiček, namenjen za delitev upravi se izplača v gotovini. Uprava del dodeljenega dobička nameni tudi drugim vodilnim delavcem. Udeležba uprave pri delitvi dobička in njena morebitna udeležba na poslovnem izidu v obliki nagrade ali stimulativnega dela plače, v skladu z določili individualne pogodbe o zaposlitvi, se medsebojno izključujeta.

Nadzorni svet družbe Grand hotel Union d.d. je v letu 2013 ustanovil tričlanski nominacijski odbor ki bo skrbno oblikoval predloge za nove člane nadzornega sveta, o katerih izvolitvi bo odločala skupščina delničarjev družbe. Ob izvolitvi novih članov nadzornega sveta so skupščini posredovani vsi podatki o novih članih nadzornega sveta.

Skladno z Zakonom o gospodarskih družbah družba Grand hotel Union d.d. na skupščini, ki odloča o uporabi bilančnega dobička, seznani delničarje s prejemki članov organov vodenja ali nadzora, ki so jih za opravljanje nalog v družbi prejeli v preteklem poslovnem letu. Informacija vsebuje prejemke za vsakega člana organa vodenja ali nadzora posebej in je razčlenjena na fiksne in variabilne prejemke, udeležbo v dobičku, opcije in druge nagrade, povračila stroškov, zavarovalne premije, provizije in druga dodatna plačila. Informacija vsebuje tudi prejemke, ki so jih člani organov vodenja ali nadzora pridobili z opravljanjem

[1] Revidirano letno poročilo družbe Grand hotel Union d.d. je po objavi na borznem sistemu SEOnet na voljo na vpogled na sedežu družbe Grand hotel Union, d.d. in na spletni strani družbe http://www.gh-union.si.

nalog v odvisnih družbah. Takšna informacija je razkrita tudi v letnem poročilu, skupaj s politiko prejemkov članov organov vodenja ali nadzora, če jo je skupščina določila.[1]

V. Transakcije med povezanimi družbami

Družba Grand hotel Union d.d. objavi vse podatke o transakcijah med povezanimi družbami, tako o posameznih kot o vseh v skupini ter tudi, ali so bile transakcije izvršene poslovno korektno in po običajnih tržnih pogojih.

Povezane družbe Grand hotel Union d.d. predstavljajo obvladujoča družba ACH, d.d. ter družbe v skupini ACH. Vse transakcije med povezanimi družbami, kot tudi Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo so predstavljene v revidiranem letnem poročilu družbe Grand hotel Union d.d.[1]

VI. Predvidljivi dejavniki tveganja

Grand hotel Union d.d. redno objavlja podatke o sistemu nadzora in obvladovanja tveganj v revidiranem letnem poročilu, kot tudi v medletnih poročilih, v letnih in strateških planih.

VII. Zadeve v zvezi z zaposlenimi in drugimi deležniki

Grand hotel Union d.d. informacije v zvezi z zaposlenimi in drugimi deležniki predstavi v revidiranem letnem poročilu družbe Grand hotel Union d.d.[1]

VIII. Organiziranost in politika korporativnega upravljanja

Družba Grand hotel Union d.d. ima uveljavljeno lastno poslovno prakso korporativnega upravljanja, ki predstavlja temelj dobrega sistema upravljanja, pri čemer upošteva vse obvezujoče določbe slovenske zakonodaje, smernice in priporočila EU, etična načela poslovne kulture in zgodovino ter tradicijo dejavnosti hotelirstva.

Družba Grand hotel Union d.d. je kot obvladujoča družba zavezana k izdelavi konsolidiranih računovodskih izkazov, ki jih je dolžna pripraviti v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja (v nadaljevanju MSRP), ki so bili sprejeti s strani Evropske Unije. Osnovne računovodske usmeritve (upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, upoštevanje časovne neomejenosti delovanja ter upoštevanje resnične in poštene predstavitve v razmerah spreminjanja vrednosti evra in posamičnih cen, ne pa tudi hiperinflacije), so uporabljene pri sestavi računovodskih izkazov. V največji možni meri so upoštevane kakovostne značilnosti računovodskih izkazov, ki so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Na predlog nadzornega sveta skupščina družbe Grand hotel Union d.d. vsako leto potrdi neodvisno, kompetentno in kvalificirano zunanjo revizijsko družbo, ki skladno s strokovnimi in poklicno-etičnimi revizijskimi načeli in drugimi pravili revidiranja objektivno zagotovi odboru in delničarjem, da revidirano letno poročilo družbe pošteno predstavlja finančni

položaj družbe. Zunanji revizorji so odgovorni delničarjem in zavezani družbi, da izvedejo revizijo z vso potrebno strokovno skrbnostjo.

Usklajevanje poslovnih odločitev je usmerjeno v dobro prihodnjega razvoja družbe. Odločitve uprave družbe in nadzornega sveta so neodvisne in strokovne, prav tako nadzorni svet družbe neodvisno vrednoti delovanje uprave družbe ter neprestano skrbi za nadzor družbe, kar zagotavlja dober in pregleden sistem upravljanja.

Nadzorni svet Grand hotela Union d.d. je v letu 2010 ustanovil tričlansko revizijsko komisijo, ki nadzornemu svetu nudi strokovno podporo pri nadziranju poslovodenja družbe in družb v skupini Grand hotel Union d.d. Komisija ima naslednje poslanstvo:

- omogoča Nadzornemu svetu zanesljivejše, učinkovitejše in uspešnejše delovanje pri uresničevanju vizije, poslanstva in strateških ciljev delovanja družbe in skupine (v nadaljevanju družbe);
- dviguje raven kakovosti nadzorne dejavnosti pri vodstvenih in vodilnih delavcih, notranjih in zunanjih revizorjev ter drugih nadzornikih družbe;
- krepi neodvisnost in nepristranskost ter ustreznost in uspešnost notranjerevizijskih aktivnosti, kar je predpogoj za intenzivno sodelovanje z nosilci notranjerevizijskih aktivnosti in z zunanjim revizorjem ter za njihov prispevek k dodani vrednosti družbe;
- ocenjuje ustreznost in neoporečnost letnih poročil in drugih finančno-računovodskih informacij, ki jih daje družba delničarjem in zunanjim uporabnikom.

Nadzorni svet je v letu 2013 potrdil ustanovitveno listino notranjega revidiranja poslovanja Grand hotel Union d.d. Na njeni osnovi si mora Uprava družbe zaradi varovanja koristi delničarjev in premoženja družbe prizadevati za vzpostavitev in delovanje primernega in učinkovitega sistema notranjih kontrol, na osnovi katerega bo lahko zagotavljala ustrezno ravnanje s tveganji. Ocena njegovega delovanja in odkrivanje možnih slabosti sistema bosta v pristojnosti notranje revizije.

Delničarje in zaposlene ter zainteresirano javnost družba Grand hotel Union d.d. obvešča z javnimi objavami na borznem informacijskem sistemu SEOnet, na svoji spletni strani, na spletni strani Agencije RS za javnopravne evidence in storitve oziroma na drug način, kadar zakon tako določa.

7. NALOGE NADZORNEGA SVETA IN UPRAVE

Okvir korporativnega upravljanja mora zagotavljati strateško vodenje družbe, učinkovit nadzor nadzornega sveta nad menedžmentom in odgovornost nadzornega sveta do družbe in delničarjev ter sprejemanje odločitev v korist družbe.

Organi upravljanja družbe Grand hotel Union d.d. so skupščina, nadzorni svet in uprava. Družba Grand hotel Union d.d. ima dvotirni sistem upravljanja: nadzorni svet, ki ga sestavlja 6 članov ter enočlansko upravo - glavnega direktorja.

NADZORNI SVET

Nadzorni svet skrbi za nadzor dela tekom celotnega poslovnega leta, skrbno vrednosti delovanje uprave družbe in opravlja ostale naloge v skladu zakonom, akti družbe ter s prakso korporativnega upravljanja.

Dva člana nadzornega sveta sta predstavnika delavcev družbe, ki ju izvoli svet delavcev. Ta določba velja, dokler je v veljavi zakon o sodelovanju delavcev pri upravljanju v delu, ki zahteva tako sestavo. Nadzorni svet voli skupščina delničarjev z navadno večino glasov navzočih delničarjev, razen članov nadzornega sveta ki sta predstavnika delavcev družbe in ju izvoli in odpokliče svet delavcev in s tem seznani skupščino.

Nadzorni svet je podrobneje uredil način in pogoje za svoje delo s poslovnikom, s katerim je zlasti konkretiziral način sklicevanja sej, komunikacije med člani nadzornega sveta in razpošiljanja gradiv, način glasovanja in odločanja, frekvenco sej, vsebino, način priprave, usklajevanje in potrjevanje zapisnika ter naloge predsednika nadzornega sveta.

Nadzorni svet izmed svojih članov izvoli predsednika in namestnika. Predsednik sklicuje in vodi seje nadzornega sveta ter je pooblaščen izjavljati voljo in objavljati odločitve nadzornega sveta.

Nadzorni svet mora preveriti sestavljeno letno poročilo in predlog za uporabo bilančnega dobička, ki ju je predložila uprava in kot to določa Zakon o gospodarskih družbah. Nadzorni svet potrjuje strateški načrt družbe in letni načrt družbe kot obveznost uprave za izpolnitev planiranega rezultata.

Člani nadzornega sveta opravljajo svoje delo dobro obveščeni, z vso potrebno prizadevnostjo in skrbnostjo ter v najboljšem interesu družbe in delničarjev. Člane nadzornega sveta imenujejo večinski delničarji, vendar so po prevzemu dolžnosti pri svojem delu nepristranski do vseh delničarjev. Nadzorni svet mora upoštevati visoke etične standarde. Upoštevati je dolžan interese deležnikov.

Nadzorni svet igra ključno vlogo pri postavljanju etičnih standardov družbe, ne samo z lastnim zgledom ampak tudi z imenovanjem in nadzorovanjem uprave. Visoki etični standardi so v dolgoročnem interesu družbe kot sredstvo njene kredibilnosti in zanesljivosti, ne samo v vsakodnevnih poslih ampak tudi v primeru dolgoročnih obveznosti.

Nadzorni svet izvršuje ključne funkcije, ki obsegajo:

- Pregled in vodenje korporativne strategije, ključnih akcijskih načrtov, politike tveganj, letnega poročila in poslovnih načrtov; postavljanje poslovnih ciljev, kontrolo njihovega izpeljevanja in poslovanja družbe; nadzor nad ključnimi investicijskimi odhodki, pripojitvami in odsvojitvami.
- Nadzor nad učinkovitostjo upravljalske prakse družbe in po potrebi njeno korigiranje
- Izbira, nagrajevanje, nadzor in, po potrebi, zamenjava uprave družbe ter načrtovanje nasledstva.
- Vodenje politike nagrajevanja uprave in nadzornega sveta z ozirom na dolgoročne interese družbe in njenih delničarjev.

- Zagotavljanje uradnega in preglednega izbirnega postopka in predlaganja nadzornega sveta.
- Nadzor in obvladovanje potencialnih navskrižij interesov med menedžmentom, člani nadzornega sveta in delničarji, vključno z zlorabami premoženja družbe ter škodljivimi transakcijami s povezanimi družbami.
- Zagotavljanje integritete knjigovodskega in finančnega sistema poročanja, neodvisne revizije, ustreznih sistemov nadzora, še posebej sistemov obvladovanja tveganj, finančnega nadzora in nadzora poslovanja ter skladnosti z zakonodajo in veljavnimi standardi.
- Nadzor nad postopkom objavljanja podatkov in komunikacijami.

Nadzorni svet objektivno in neodvisno odloča o korporativnih zadevah

- Nadzorni svet mora razmisliti o določitvi zadostnega števila članov nadzornega sveta, ki bodo sposobni neodvisnega odločanja pri nalogah, kjer obstaja potencialno navskrižje interesov. Med takšne ključne naloge sodi zagotavljanje integritete finančnega in nefinančnega poročanja, pregled transakcij povezanih družb, imenovanje uprave, predlaganje članov nadzornega sveta ter nagrajevanja nadzornega sveta.
- Ob ustanovitvi komisij mora nadzorni svet natančno opredeliti in objaviti njihov mandat, sestavo in delovne postopke.
- Člani nadzornega sveta morajo biti zmožni učinkovito opravljati svoje naloge.

Za izvajanje svojih nalog imajo člani nadzornega sveta dostop do točnih, ustreznih in pravočasnih informacij.

UPRAVA

Uprava ima enega člana - glavnega direktorja. Glavni direktor vodi družbo samostojno in na lastno odgovornost ter jo zastopa in predstavlja nasproti tretjim neomejeno. Uprava s svojim delom, znanjem in izkušnjami zasleduje dolgoročni uspeh družbe prek zagotavljanja optimalnega vodenja in ocenjevanja tveganj. Uprava definira in določi družbine vrednote, strategijo poslovanja in je organizirana tako, da omogoča učinkovito opravljanje svojih nalog. Optimalnost poslovanja uprava doseže z zagotavljanjem primernega vodstvenega kadra in človeških ter finančnih virov. Glavnega direktorja imenuje in razrešuje Nadzorni svet. Uprava lahko podeli prokuro. Uprava imenuje poslovodne osebe družbe v skladu z aktom, ki določa organizacijo dela družbe in z njimi sklene individualne pogodbe o zaposlitvi. Nadzorni svet lahko odpokliče glavnega direktorja iz razlogov, navedenih Zakonu o gospodarskih družbah.

Uprava je omejena z obvezno pridobitvijo soglasja Nadzornega sveta za določene posle, definirane s Statutom družbe.

8. SPREJEM IN UVELJAVITEV LASTNIH USMERITEV KORPORATIVNEGA UPRAVLJANJA

Zapis lastnih usmeritev korporativnega upravljanja je sprejela uprava družbe Grand hotel Union d.d. in nadzorni svet družbe Grand hotel Union d.d. na 75. redni seji.

Spremembe in dopolnitve zapisa lastnih usmeritev korporativnega upravljanja Grand hotel Union d.d. se oblikujejo in sprejemajo po potrebi.

Zapis lastnih usmeritev korporativnega upravljanja Grand hotel Union d.d. začne veljati po potrditvi na nadzornem svetu Grand hotel Union d.d.

Zapis lastnih usmeritev korporativnega upravljanja Grand hotel Union d.d. bo javno objavljen na spletni strani družbe http://www.gh-union.si ter na oglasnih deskah Grand hotel Union d.d.

Glavni direktor:

Bogdan Papovšek

V Ljubljani, 30.5.2013