

**KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA
RAVNIŠTE A.D.
KRUŠEVAC**

Na osnovu člana 368. Zakona o privrednim društvima ("Službeni glasnik RS" br. 36/2011 i 99/2011), Odbor direktora Društva RAVNIŠTE A.d. Kruševac (u daljem tekstu: Društvo), na sednici održanoj dana 29.06.2012. godine donosi

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

RAVNIŠTE A.D.

UVODNE ODREDBE

Član 1.

Kodeks korporativnog upravljanja (u daljem tekstu: Kodeks) privrednog društva Ravnište A.D. Kruševac obuhvata pravila o upravljanju i nadzoru nad upravljanjem Društvom, kao i odnose Društva sa akcionarima, sa postojećim i potencijalnim investitorima, poslovnim partnerima i eksternom revizijom.

Kodeks predstavlja dopunu važećoj zakonskoj regulativi, tako da nijedna odredba Kodeksa ne ukida zakonsko pravilo koje isto pitanje uređuje drugačije.

Član 2.

Osnovni cilj Kodeksa je uspostavljanje dobrih poslovnih običaja u oblasti korporativnog upravljanja, koji treba da uspostave ravnotežu moći i uticaja organa u Društvu, stvore trajan i konzistentan sistem kontrole rada uprave i zaštite prava investitora, čime bi se omogućilo poboljšanje poslovanja, razvoja i rasta Društva tako da Društvo na dugi rok ostvari poslovni uspeh.

Član 3.

Ciljevi i načela korporativnog upravljanja Društva u skladu su sa sledećim principima:

- poslovanje u skladu sa važećim propisima;
- zadovoljavanje najviših standarda kroz organizaciju poslovanja i primena savremenih poslovnih načela u svim aktivnostima i odnosima Društva;
- primena priznatih međunarodnih smernica kroz poslovnu praksu i procedure Društva.

Član 4.

Kodeks je usklađen sa Zakonom o privrednim društvima, Osnivačkim aktom, Statutom i drugim opštim aktima Društva.

Članovi organa Društva i svi zaposleni u Društvu imaju obavezu da se pridržavaju principa korporativnog upravljanja iz ovog Kodeksa.

SKUPŠTINA AKCIONARA I PRAVA AKCIONARA

Prava akcionara

Član 5.

Svaki akcionar, bez obzira na vrstu i klasu akcija koje poseduje, ima pravo učešća u radu Skupštine akcionara, pravo učešća u raspravi, kao i pravo da podnosi predloge, postavlja pitanja i dobija odgovore, u skladu sa Statutom Društva i Poslovníkom o radu Skupštine.

Društvo će, u okvirima regulisanim Zakonom, Osnivačkim aktom i Statutom, doprineti, odnosno obezbediti da akcionari ostvaruju sledeća prava:

- ✓ pravo učešća i glasanja na Skupštini Društva, tako da jedna akcija daje pravo na jedan glas;
- ✓ pravo na isplatu dividende;
- ✓ pravo učešća u raspodeli likvidacionog ostatka u slučaju prestanka Društva ili stečajne mase u skladu sa zakonom kojim se uređuje stečaj;
- ✓ pravo prečeg sticanja običnih akcija i drugih finansijskih instrumenata zamenljivih za obične akcije iz novih emisija;
- ✓ pravo na raspolaganje akcijama.

Član 6.

Akcionari svoja prava vrše na sednici Skupštine akcionara i na njoj glasaju.

Kako bi se obezbedilo efektivno učešće i glasanje akcionara na Skupštini akcionara u skladu sa Zakonom, Osnivačkim aktom i Statutom, Društvo će obezbediti da akcionari blagovremeno budu informisani o:

1. mestu i vremenu i dnevnom redu sednice Skupštine akcionara, kao i o predlozima odluka i drugim pisanim materijalom koji su osnov za odlučivanje na sednici Skupštine;
2. pravima u vezi sa učešćem u radu Skupštine, kao i pravilima za njihovo ostvarivanje.

U skladu sa prethodnim stavom, Društvo će se starati o pravilnoj primeni pravila o: sazivanju Skupštine akcionara, dnevnom redu, vremenu sazivanja, mestu i vremenu održavanja sednice, zahtevima u pogledu učešća u radu Skupštine, ostvarivanju prava glasa, raspravljanju u Skupštini, pravu informisanja i sl.

Član 7.

Društvo treba da obezbedi ravnopravan tretman svih akcionara, u ostvarivanju istih prava u okviru Društva.

Svi akcionari iste vrste i klase akcija treba da budu tretirani jednako pod istim okolnostima.

Društvo će na jednostavan i efikasan način obezbediti mogućnost akcionarima da glasaju lično ili preko punomoćnika.

Član 8.

Organi Društva treba da omoguće akcionarima, u skladu sa Zakonom, dostupnost svih informacija od značaja za donošenje odluka u okviru delokruga Skupštine akcionara.

Na svojoj internet stranici Društvo objavljuje i sve druge informacije od interesa za akcionare, a posebno u vezi sa radom Skupštine akcionara.

Društvo će, u skladu sa Zakonom, objašnjenja o pravima akcionara i načinu njihovog vršenja da istakne na svojoj internet stranici.

Društvo može, osim obaveznih, da uspostavi i dodatne sisteme komunikacija, kako bi svoju obavezu izveštavanja akcionara ispunjavalo blagovremeno i primereno.

SAZIVANJE SEDNICE SKUPŠTINE AKCIONARA

Član 9.

Društvo svojim aktima reguliše pravila za sazivanje i odlučivanje na Skupštini akcionara, u skladu sa Zakonom, tako da se ovim pravilima obezbedi ravnopravan tretman svih akcionara.

Član 10.

Skupština akcionara se saziva i održava najmanje jednom godišnje (redovna ili godišnja skupština), najkasnije u roku od šest meseci od završetka poslovne godine.

Član 11.

Skupštinu akcionara saziva Odbor direktora upućivanjem poziva za sednicu svim akcionarima sa pravom na učešće u radu sednice Skupštine, u skladu sa Statutom.

Odbor direktora je u obavezi da za redovnu sednicu Skupštine akcionarima stavi na raspolaganje sledeće dokumente i informacije:

- 1) Finansijske izveštaje, sa mišljenjem revizora, ako je revizija finansijskih izveštaja obavezna;
- 2) Predlog odluke o raspodeli dobiti, ako je ostvarena;
- 3) Tekst predloga svake odluke čije se donošenje predlaže, sa obrazloženjem;
- 4) Tekst svakog ugovora ili drugog pravnog posla koji se predlaže za odobrenje;
- 5) Detaljan opis svakog pitanja koje se predlaže za raspravu, sa komentarom i izjašnjenjem Odbora direktora;
- 6) Izveštaj odbora direktora o stanju i poslovanju Društva (godišnji izveštaj o poslovanju), kao i konsolidovani godišnji izveštaj o stanju i poslovanju Društva (konsolidovani godišnji izveštaj o poslovanju);
- 7) druga dokumenta za koja Odbor direktora smatra da su od značaja za rad i odlučivanje Skupštine.

Član 12.

Odbor direktora, u skladu sa Zakonom i Statutom, objavljuje na internet stranici Društva poziv sa podacima o vremenu i mestu održavanja sednice Skupštine, dnevnim redom i

prilozima odluka, obaveštenjem kako se mogu preuzeti materijali za sednicu, poukom o pravima akcionara u vezi sa učešćem u radu Skupštine, čime se omogućava obaveštavanje svih lica koja imaju pravo učešća u radu Skupštine.

Na internet stranici Društva Odbor direktora objavljuje i dopune dnevnog reda, naknadne priloge i blagovremeno date predloge.

Član 13.

Materijal za sednicu Skupštine akcionari mogu da preuzmu lično ili putem punomoćnika, u sedištu Društva u redovno radno vreme ili na internet stranici Društva.

Član 14.

Društvo će se starati da na redovnoj sednici Skupštine prisustvuju i u raspravi učestvuju direktori Društva. Na sednicu se poziva i revizor Društva.

GLASANJE

Pravo glasa

Član 15.

Jedna obična akcija daje pravo na jedan glas.

Član 16.

Društvu je zabranjeno da:

1. ima obične akcije sa većim brojem glasova (pluralne akcije),
2. ograničava glasačka prava određivanjem maksimalnog broja glasova jednog akcionara, i
3. ima akcije sa povlašćenim pravom glasa (na primer, pravo veta na neke odluke Društva, pravo da imenuje ili opoziva jednog ili više odbora direktora i dr.).

Član 17.

Društvo može izdavati obične i preferencijalne akcije, akcije s pravom glasa i akcije bez prava glasa.

Ukoliko Društvo emituje preferencijalne akcije, akcionari sa preferencijalnim akcijama imaju pravo da glasaju u okviru svoje klase akcija, kao grupa, jedna preferencijalna akcija daje pravo na jedan glas.

Član 18.

Svakom ulagaču pre kupovine akcija društva treba da budu dostupni podaci o pravima svake vrste i klase akcija društva, a posebno podaci o postojećim glasačkim pravima u Društvu, kao i o glasačkim pravima koja daju akcije koje se žele kupiti.

Član 19.

Kada je kastodi banka vlasnik zbirnog kastodi računa u svoje ime i za račun zakonitog imaoca akcija, ona vrši pravo glasa i druga prava iz akcije. Kako bi se u ovom slučaju omogućilo

zakonitim imalcima akcija istog društva da utvrde svoje zajedničke interese ili glasačke instrukcije o pitanjima o kojima se glasa, kastodi banka treba da ih obavesti o održavanju skupštine akcionara i o dnevnom redu. Kastodi banka na skupštini akcionara vrši pravo glasa prema tako utvrđenim interesima, odnosno instrukcijama zakonitih imalaca akcija istog društva.

Član 20.

Kada postoji suvlasništvo na akciji od strane više lica, oni pravo glasa ostvaruju preko zajedničkog punomoćnika, a u nedostatku ovoga, preko lica koje odredi osnivački akt ili statut društva, i na kraju, u slučaju da osnivački akt ili statut o tome nema odredaba, pravo glasa ostvaruju svi suvlasnici zajedno.

Glasanje u odsustvu

Član 21.

Pod glasanjem u odsustvu se smatra glasanje akcionara pisanim putem, bez prisustva sednici, uz overu svog potpisa na formularu za glasanje u skladu sa zakonom kojim se uređuje overa potpisa.

Akcionar koji je glasao u odsustvu smatra se prisutnim na sednici prilikom odlučivanja o tačkama dnevnog reda po kojima je glasao.

Komisija za glasanje na sednici Skupštine obaveštava sva prisutna lica o identitetu akcionara koji je glasao pismenim putem, o broju, vrsti i klasi akcija koje to lice poseduje, o načinu na koji je akcionar glasao, kao i o pravu uvida svih zainteresovanih lica u sadržinu pisanih glasačkih instrukcija akcionara koji je glasao u odsustvu.

Član 22.

Akcionar koji glasa pismenim putem na sednici Skupštine akcionara može svoj pisani glas da povuče najkasnije do trenutka glasanja o tom pitanju na sednici. Lično glasanje akcionara na sednici Skupštine, glasanje preko punomoćnika, kao i davanje nove pisane glasačke instrukcije smatra se povlačenjem ranije datog pisanog glasa.

Član 23.

Društvo može da omogući svim akcionarima učešće u radu Skupštine elektronskim putem i to:

- prenosom sednice Skupštine u stvarnom vremenu;
- dvosmernim prenosom Skupštine u stvarnom vremenu, putem kojeg se omogućava obraćanje akcionara sa druge lokacije;
- mehanizmom za glasanje elektronskim putem, bilo pre bilo tokom sednice, bez potrebe da se imenuje punomoćnik koji je fizički prisutan na sednici.

Član 24.

Društvo treba da primeni posebne mere kako bi sa sigurnošću utvrdio autentičnost identiteta akcionara koji glasa u odsustvu.

Glasanje preko punomoćnika

Član 25.

Društvo treba da dostavi akcionarima uz poziv za sednicu Skupštine i obaveštenje o njihovom pravu da glasaju preko punomoćnika, pravnim posledicama davanja punomoćja, mogućnosti da i pored datog punomoćja lično prisustvuju i glasaju na sednici, čime se punomoćje smatra opozvanim, a može i da im ponudi obrazac punomoćja koji mogu da koriste u tu svrhu. Društvo treba na svojoj internet stranici da pruži akcionarima sve relevantne informacije i uputstva o načinu glasanja preko punomoćnika.

Član 26.

Punomoćje se daje u pismenoj formi. Ako fizičko lice daje punomoćje ono treba da ima overen potpis akcionara, kako bi se obezbedila autentičnost identiteta akcionara.

Član 27.

Punomoćje obavezno sadrži: ime odnosno poslovno ime akcionara sa podacima o jedinstvenom matičnom broju i prebivalištu akcionara koji je domaće fizičko lice odnosno ime, broj pasoša ili drugi identifikacioni broj i prebivalište akcionara koji je strano fizičko lice, odnosno poslovno ime, matični broj i sedište akcionara koji je domaće pravno lice, odnosno poslovno ime, broj registracije ili drugi identifikacioni broj i sedište akcionara koji je strano pravno lice, označenje punomoćnika, sa podacima o jedinstvenom matičnom broju i prebivalištu, podatke o broju, vrsti i klasi akcija za koje se punomoćje izdaje i potpis davaoca punomoćja.

Punomoćje može da sadrži i druge podatke, kao što su: obim ovlašćenja punomoćnika (na primer, pravo da učestvuje samo u raspravi bez prava glasa, pravo da glasa bez obaveze da učestvuje u raspravi, pravo da glasa samo po pojedinim tačkama dnevnog reda, i dr.), rok trajanja punomoćja, nalozi i uputstva u vezi sa učešćem u skupštinskoj raspravi i korišćenjem prava glasa, obaveza i način obaveštavanja davaoca punomoćja i sadržina tog obaveštenja i dr.

Odredbe punomoćja treba da budu nedvosmislene, precizne i jasne tako da onemogućavaju različita tumačenja.

Društvo, kao javno akcionarsko društvo, je dužno da omogući akcionarima da punomoćje daju i elektronskim putem, pri čemu će se predvideti način obezbeđenja autentičnosti izjave akcionara.

Član 28.

Ako punomoćje sadrži naloge i uputstva za učešće u skupštinskoj raspravi i korišćenje prava glasa, punomoćnik je dužan da postupa u skladu sa njima. Ako punomoćje ne sadrži naloge i uputstva, punomoćnik može naknadno da ih traži od akcionara, kao što i akcionar može naknadno da ih da ili da ranije data uputstva promeni. Punomoćnik kome nisu dati nalozi i uputstva dužan je da učestvuje u skupštinskoj raspravi i da koristi pravo glasa savesno i u najboljem interesu akcionara.

Član 29.

Banka koja vodi zbirne ili kastodi račune koja se u jedinstvenoj evidenciji akcionara vodi kao akcionar u svoje ime a za račun svojih klijenata smatra se punomoćnikom za glasanje u odnosu na te svoje klijente pod uslovom da prilikom pristupanja na sednicu prezentuje pisano punomoćje za glasanje, odnosno nalog za zastupanje izdat od strane tih klijenata.

Način glasanja

Član 30.

Glasanje na sednici Skupštine akcionara može biti javno ili tajno.

Način glasanja se određuje na početku sednice odlukom Skupštine i važi samo za tu sednicu.

Član 31.

Prilikom izbora tajnog načina glasanja putem glasačkih listića posebnu pažnju treba obratiti na neophodnost garantovanja tajnosti glasanja.

Komisija za glasanje je dužna da prilikom prebrojavanja glasova i utvrđivanja i objavljivanja rezultata tajnog glasanja obezbedi njegovu tajnost.

Član 32.

U slučaju da Društvo izabere tajno glasanje, glasački listići mogu biti prilagođeni kompjuterskoj obradi podataka, kako bi se postigla efikasnost i brzina u radu.

NAČIN RADA

Kvorum i većina za odlučivanje

Član 33.

Kvorum za sednicu Skupštine čini obična većina od ukupnog broja glasova klase akcija sa pravom glasa po predmetnom pitanju. U kvorum se računaju i glasovi akcionara koji su glasali u odsustvu ili elektronskim putem.

Ako na sednici Skupštine postoji kvorum, odluke se donose običnom većinom glasova prisutnih akcionara lično ili zastupanih preko punomoćnika koji imaju pravo glasa o određenom pitanju, osim kada je Zakonom odnosno Statutom za pojedina pitanja određen veći broj glasova.

Društvo može za različita pitanja da odredi različitu većinu za odlučivanje.

Član 34.

Zapisnik sa sednice Skupštine sačinjava se najkasnije u roku od 8 dana od dana njenog održavanja i objavljuje na internet strani društva u roku od 3 dana od isteka roka za njegovo sačinjavanje.

ODBOR DIREKTORA

Zadaci i dužnosti

Član 35.

Odbor direktora je odgovoran za upravljanje društvom u skladu sa pravnim propisima i opštim aktima Društva.

Član 36.

Odbor direktora treba da nastoji da društvo posluje ostvarujući dobit, poštujući pri tom interese akcionara, ulagača, zaposlenih, poverilaca, potrošača i javne interese.

Član 37.

Članovi odbora direktora dužni su da postupaju savesno i lojalno prema Društvu i njegovim akcionarima.

Odbor direktora treba da se na ravnopravan i pravičan način odnosi prema svim akcionarima, bez obzira na vrstu, klasu ili broj akcija koje oni poseduju.

Član 38.

Članovi Odbora direktora dužni su da svoje poslove u tom svojstvu izvršavaju savesno, sa pažnjom dobrog privrednika, u razumnom uverenju da deluju u najboljem interesu Društva. Pažnja dobrog privrednika se procenjuje kroz ponašanje prosečno pažljivog privrednika u sličnim okolnostima.

Odbor direktora će u svom radu primenjivati visoke moralne standarde, vodeći računa o interesima svih zainteresovanih strana.

Član 39.

Odbor direktora prilikom upravljanja razvojem i strategijom Društva treba da utvrdi stepen i vrste rizika koje je društvo spremno da podnese ostvarujući svoje ciljeve.

Član 40.

Članovi Odbora direktora mogu, kada se za to ukaže potreba, tražiti savet stručnjaka (revizora, poreskih i finansijskih stručnjaka, pravnih i kadrovskih savetnika).

Članovi Odbora direktora koji u obavljanju svojih dužnosti postupaju savesno, u dobroj veri, sa pažnjom dobrog privrednika, u interesu Društva i njegovih akcionara i koji svoje procene zasnivaju na svim dostupnim informacijama i mišljenjima lica stručnih za odgovarajuću oblast, oslobađaju se odgovornosti za štetu koja iz takvog delovanja nastane za Društvo.

Društvo može izdvojiti posebna sredstva kako bi se omogućilo svakom članu Odbora direktora, a posebno neizvršnim članovima da koriste profesionalne savete nezavisnih stručnjaka, kojima bi se mogli obuhvatiti način korišćenja sredstava, maksimalna naknada, ograničenje vrste profesionalnih saveta i dr.

Član 41.

Društvo će obezbediti da članovi Odbora direktora, kako bi mogli da ispunjavaju svoje obaveze i nadležnosti utvrđene Zakonom, Statutom i aktima Društva, imaju pristup tačnim, relevantnim i blagovremenim informacijama.

Član 42.

Članovi odbora direktora treba da, pored dužnosti čuvanja tajne, čuvaju i druge poverljive informacije koje su saznali u tom svojstvu.

Član 43.

Odbor direktora će prilikom odlučivanja naročito paziti na postojanje sukoba interesa u pitanjima donošenja odluka iz njegove nadležnosti, a posebno prilikom donošenja investicionih odluka, obezbeđenja integriteta sistema računovodstvenog i finansijskog izveštavanja, odobravanja transakcija sa povezanim licima, predlaganja i određivanja naknada i nagrada za rad članova Odbora direktora.

Sukob interesa postoji kod člana Odbora direktora koji nije neutralan u odnosu na predmet odlučivanja ili se iz činjenice njegove povezanosti sa drugim društvima, licima ili poslovima može pretpostaviti da može imati interese koji nisu istovremeno nužno i interesi Društva, a što može uticati na donošenje odluke na osnovu interesa ili sklonosti koji se nužno ne podudaraju sa interesima društva.

Članovi Odbora direktora ne smeju donositi odluke na osnovu ličnih interesa ili na osnovu interesa lica sa kojima imaju bliske odnose.

Član 44.

Prilikom određivanja broja članova Odbora direktora, pored zakonskih uslova, posebno će se voditi računa o neophodnosti brzog i efikasnog donošenja odluka, ali i o potrebi da se u Odboru direktora nađu lica sa različitim poslovnim i životnim iskustvima, kao i znanjima iz različitih oblasti od značaja za upravljanje i poslovođenje privrednim društvom.

Član 45.

U svakom momentu za vreme trajanja mandata Odbor direktora treba da se sastoji od članova koji kao celina imaju potrebno znanje, sposobnosti i stručna iskustva neophodna za uspešno obavljanje poslova iz njegovog delokruga.

Član 46.

Prilikom izbora članova Odbora direktora treba voditi računa o tome da svaki član Odbora direktora ima dovoljno vremena da se posveti izvršavanju zadataka Odbora direktora.

Član 47.

Kako bi moglo da se u odgovarajućoj meri posveti izvršavanju svojih zadataka, isto lice ne može istovremeno da bude direktor ili član Nadzornog odbora u više od pet društava.

Postupak izbora

Član 48.

Ovlašćeni predlagači bi trebalo da predlože kandidate za izbor članova Odbora direktora koji poseduju odgovarajuća znanja, sposobnosti i stručnost, čime bi doprineli ostvarivanju zadataka Odbora direktora i napretku Društva, imajući u vidu njegove poslovne ciljeve.

Član 49.

Društvo treba da obezbedi novoizabranim članovima Odbora direktora odgovarajuće uvođenje u poslovanje Društva, čime bi se omogućilo njihovo što brže aktivno uključivanje u rad Odbora direktora. Ova obaveza se odnosi prevashodno na reizabrane članove Odbora direktora, a obuhvata davanje osnovnih podataka o društvu, upravljanju društvom, strategiji, poslovnom planu, i sl.

Razrešenje člana

Član 50.

Skupština akcionara može u svakom trenutku da razreši člana Odbora direktora i bez navođenja razloga za razrešenje.

Odlučivanje

Član 51.

Odbor direktora poslovne odluke donosi u interesu Društva na osnovu nezavisnog i objektivnog prosuđivanja.

Član 52.

Svaki član Odbora direktora ima jedan glas.

Član 53.

Predsednik Odbora direktora treba da se stara da članovima Odbora direktora bude ostavljeno dovoljno vremena za razmatranje i diskusiju pre glasanja o nekom pitanju.

Član 54.

Odluka Odbora direktora je doneta ako za nju glasa većina prisutnih članova, pod uslovom da postoji kvorum.

Član 55.

Na redovnoj sednici Skupštine Odbor direktora podnosi izveštaje o:

- Računovodstvenoj praksi i praksi finansijskog izveštavanja Društva i njegovih povezanih društava (*ako postoje*);
- Usklađenosti poslovanja Društva sa zakonom i drugim propisima;

- Kvalifikovanosti i nezavisnosti revizora Društva u odnosu na Društvo ukoliko su finansijski izveštaji bili predmet revizije;
- Ugovorima zaključenim između Društva i direktora, kao i sa licima koja su sa njima povezana.

SUKOB INTERESA I LIČNI INTERES

Član 56.

Sukob interesa između člana Odbora direktora i Društva postoji kada član Odbora direktora u svom interesu ili u interesu sa njim povezanih lica:

- 1) koristi imovinu Društva;
- 2) koristi informacije do kojih je došao u tom svojstvu, a koje inače nisu javno dostupne;
- 3) zloupotrebljava svoj položaj u društvu;
- 4) koristi mogućnosti za zaključenje poslova koji se ukažu društvu.

Član 57.

Članovi Odbora direktora imaju dužnost izbegavanja sukoba interesa.

Članovi Odbora direktora treba da se trude da svoje lične i poslovne odnose uredi tako da izbegavaju direktne ili indirektne sukobe interesa sa Društvom.

Član 58.

Članovi Odbora direktora su dužni da budu lojalni društvu naročito u situacijama kad oni ili sa njima povezana lica imaju neki lični interes suprotan interesu društva.

Lični interes postoji u slučaju:

- 1) zaključivanja pravnog posla između društva i člana Odbora direktora (ili sa njim povezanog lica) ili
- 2) pravne radnje (preduzimanje radnji u sudskim i drugim postupcima, odricanje od prava i slično) koju društvo preduzima prema tom članu Odbora direktora (ili prema sa njim povezanim licem) ili
- 3) zaključivanja pravnog posla između društva i trećeg lica, odnosno preduzimanja pravne radnje društva prema trećem licu, ako je to treće lice sa članom Odbora direktora (ili sa njim povezanim licem) u finansijskom odnosu i ako se može očekivati da postojanje tog odnosa utiče na njegovo postupanje ili
- 4) zaključivanja pravnog posla, odnosno preduzimanja pravne radnje društva iz koje treće lice ima ekonomski interes, ako je to treće lice sa članom Odbora direktora (ili sa njim povezanim licem) u finansijskom odnosu i ako se može očekivati da postojanje tog odnosa utiče na njegovo postupanje.

Član 59.

Članovi Odbora direktora ne smeju da u vezi sa izvršavanjem svojih dužnosti zahtevaju ili prime za sebe ili neko drugo lice nedozvoljene koristi od trećih lica, niti da im odobre neopravdane ili nezakonite pogodnosti.

Član 60.

Članovi Odbora direktora koji nemaju lični interes u konkretnom poslu treba da donesu odluku o odobrenju ili odbijanju odobrenja pravnog posla bez prisustva članova kod kojih takav interes postoji.

Član Odbora direktora koji ima interes ne treba da učestvuje ni u jednoj raspravi ili odlučivanju o bilo kom pitanju koje je u vezi sa pravnim poslom oko koga postoji sukob interesa.

VRŠENJE NADZORA U DRUŠTVU

Član 61.

Društvo treba da usvoji i razvija javno dostupan, jasan i efikasan sistem unutrašnje kontrole, kojim bi se na trajan, ustaljen i lako prepoznatljiv način vršio nadzor nad radom članova Odbora direktora, njegovih Komisija, ukoliko su formirane i spoljnog revizora društva, a sve u cilju zaštite prava akcionara, imovine društva, kao i obezbeđivanja poštovanja zakona i ovog kodeksa.

Organi nadzora u Društvu su Komisija za reviziju i lice nadležno za unutrašnji nadzor.

ZADACI I DUŽNOSTI

Član 62.

Unutrašnji nadzor naročito obuhvata:

- 1) kontrolu usklađenosti poslovanja društva sa zakonom, drugim propisima i aktima društva;
- 2) nadzor nad sprovođenjem računovodstvenih politika i finansijskim izveštavanjem;
- 3) proveru sprovođenja politika upravljanja rizicima;
- 4) praćenje usklađenosti organizacije i delovanja društva sa kodeksom korporativnog upravljanja;
- 5) vrednovanje politika i procesa u društvu, kao i predlaganje njihovog unapređenja.

Lice koje rukovodi poslovima unutrašnjeg nadzora dužno je da o sprovedenom nadzoru poslovanja redovno izveštava komisiju za reviziju.

Članovi organa nadzora donose odluke iz svog delokruga u najboljem interesu društva.

Član 63.

Članovi organa nadzora su dužni da svoje poslove u tom svojstvu izvršavaju stručno i savesno, sa pažnjom dobrog privrednika, u razumnom uverenju da deluju u najboljem interesu društva. Pažnja dobrog privrednika se procenjuje kroz ponašanje prosečno pažljivog privrednika u sličnim okolnostima.

Članovi organa nadzora su dužni da postupaju savesno i lojalno prema društvu i njegovim akcionarima.

Član 64.

Izbor nekog lica za člana organa nadzora u društvu treba da se zasniva na objektivnim kriterijumima.

Član 65.

Članovi organa nadzora u društvu treba da pojedinačno i zajedno ispunjavaju odgovarajuće zahteve stručnosti, znanja i iskustva od značaja za konkretno društvo, imajući u vidu njegovu prirodu, veličinu i složenost, a u skladu sa Zakonom.

Ako za vreme trajanja mandata član organa nadzora prestane da ispunjava uslove za izbor, dužan je da o tome bez odlaganja obavesti organ koji ga je izabrao i koji je otuda nadležan za njegovo razrešenje.

Član 66.

Prilikom izbora članova organa nadzora treba voditi računa i o tome da oni imaju dovoljno vremena da se posvete izvršavanju zadataka organa nadzora u društvu.

Informisanje članova

Član 67.

Odbor direktora treba da se stara da organu nadzora u društvu budu periodično i blagovremeno dostupni svi podaci relevantni za obavljanje njihovih zadataka.

Član 68.

Članovi organa nadzora ne samo da mogu, već i treba da zahtevaju izveštaje i objašnjenja od Odbora direktora, da pregledaju dokumenta društva i sl., čime bi se obezbedila njihova informisanost neophodna za izvršavanje poverenih zadataka.

REVIZIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Član 69.

Društvo mora, pored unutrašnjeg organa nadzora, da ima i spoljnog revizora.

Član 70.

Revizor ispituje da li su finansijski izveštaji sastavljeni u skladu sa međunarodno priznatim principima računovodstva (Međunarodnim računovodstvenim standardima) i daje svoje mišljenje o tome.

Član 71.

Revizor treba da sastavi izveštaj o reviziji finansijskog izveštaja dovoljno vremena pre održavanja sednice Skupštine akcionara na kojoj se glasa o njegovom usvajanju.

Član 72.

Odbor direktora daje predlog određenog kandidata za izbor spoljnog revizora na osnovu prethodno pribavljenog mišljenja Komisije za reviziju.

Prilikom predlaganja određenog lica (privrednog društva) za spoljnog revizora, Odbor direktora, odnosno Komisija za reviziju, mora posebno da vodi računa o tome da to lice reviziju obavlja nezavisno, objektivno i u skladu sa zakonom, Međunarodnim standardima revizije i Kodeksom etike za profesionalne računovođe.

Skupština akcionara odlučuje o izboru i razrešenju spoljnog revizora (privrednog društva za reviziju).

Član 73.

Revizor društva dužan je da pre zaključenja ugovora o vršenju revizije, a nakon toga najmanje jednom godišnje za vreme trajanja tog ugovora, Komisiji za reviziju Društva dostavi:

- 1) pisanu izjavu kojom potvrđuje svoju nezavisnost od Društva;
- 2) obaveštenje o svim uslugama koje je u prethodnom periodu, pored revizije finansijskih izveštaja, pružio Društvu.

Revizor Društva je dužan da Komisiju za reviziju o svim okolnostima koje bi mogle uticati na njegovu nezavisnost u odnosu na društvo i merama koje su preduzete za otklanjanje tih okolnosti.

Član 74.

Društvo ne može revizoru otkazati ugovor o vršenju revizije tokom vršenja revizije finansijskih izveštaja zbog neslaganja sa mišljenjem revizora o finansijskim izveštajima.

Član 75.

Revizor treba da prisustvuje redovnoj sednici Skupštine akcionara, kako bi akcionarima bilo omogućeno da mu postavljaju pitanja u vezi sa izraženim mišljenjem o finansijskim izveštajima.

IZVEŠTAVANJE JAVNOSTI

Član 76.

Svaki izveštaj od značaja za poslovanje mora da bude sačinjen u pismenoj formi i da ispunjava uslove istinitosti, potpunosti i jasnosti.

Član 77.

Organ ili lice koje je dužno da sastavi podatke od značaja za poslovanje odgovorno je za njegovu istinitost, potpunost i jasnost.

Član 78.

Obelodaniti podatke od značaja za poslovanje znači učiniti ih dostupnim javnosti na način predviđen zakonom, ovim kodeksom ili aktom Komisije za hartije od vrednosti.

Društvo će ove informacije obelodaniti u skladu sa propisima o tržištu hartija od vrednosti i izveštavanju javnih društava, propisima o računovodstvu i reviziji, računovodstvenim standardima, pravilima tržišta hartija od vrednosti na koje je Društvo uključeno i drugim propisima.

Društvo će informacije obelodanjivati blagovremeno i na način koji obezbeđuje ravnopravnost i ekonomičnost u pristupu informacijama i koji ne predstavljaju nerazumno visok trošak za Društvo.

Društvo neće objavljivati informacije koje u skladu sa Zakonom i internim aktima Društva predstavljaju poslovnu tajnu.

INTERNET STRANICA DRUŠTVA

Član 79.

Društvo treba da ima svoju zvaničnu, javno dostupnu internet stranicu, jasno organizovanu, na srpskom jeziku.

Član 80.

Internet stranica društva treba da sadrži osnovne podatke o društvu i njegovim poslovima, kao što su: osnivački akt, statut, finansijske informacije, usvojeni finansijski izveštaji za tu i prethodnu poslovnu godinu, svi podaci o sazivanju skupštine akcionara, odluke i rezultati glasanja na skupštini akcionara, podaci o svakom članu Odbora direktora i organa nadzora u društvu (naročito njihova profesionalna biografija, funkcije u drugim društvima i broj akcija društva koje poseduju ili su stekli), vesti i arhiva vesti o društvu, istorijat društva, izveštaj o korporativnom upravljanju, i sl.

Član 81.

Kada je u skladu sa zakonskim odredbama predviđeno objavljivanje nekog podatka ili akta Društva na internet stranici Društva, oni treba da ostanu objavljeni na internet stranici društva u roku koji je propisan zakonom.

ZAPOSLENI

Član 82.

Društvo obezbeđuje svim svojim zaposlenima ravnopravan tretman u skladu sa Zakonom i opštim aktima Društva.

Društvo će sprečiti i suzbijati svaki oblik diskriminacije zaposlenih.

Zaposleni u Društvu su dužni da svoje poslove obavljaju u interesu Društva, u skladu sa Zakonom, drugim propisima i aktima Društva.

Član 83.

Zaposleni u Društvu, kao i članovi organa Društva i akcionari čuvaće podatke koji predstavljaju poslovnu tajnu Društva u skladu sa aktima Društva zasnovanim na Zakonu i te podatke neće saopštavati trećim licima, osim onim u slučajevima i na način predviđen Zakonom i aktima Društva.

Član 84.

Društvo, njegovi organi i zaposleni, uključujući i spoljne saradnike koji nastupaju u ime i/ili za račun Društva dužni su da se u poslovanju rukovode načelima poslovne etike, a naročito:

- profesionalnim obavljanjem poslovne delatnosti;
- savesnim i potpunim preuzimanjem i izvršavanjem obaveza i odgovornosti;
- obavljanjem privredne delatnosti na način kojim se ne ugrožava profesionalni ugled Društva;
- čuvanjem poslovne tajne;
- korišćenjem dopuštenih sredstava za postizanje poslovnih ciljeva;
- izbegavanjem sukoba ličnih i/ili sukoba interesa sa poslovnim interesima Društva;
- obavljanjem poslovnih aktivnosti u interesu Društva i njegovih akcionara;
- rešavanjem sporova sa poslovnim partnerima putem pregovora ili posredovanja;
- poštovanjem prava intelektualne svojine;
- obavljanjem poslovne aktivnosti u skladu sa propisima o zaštiti i unapređenju životne sredine;
- uvažavanjem standarda poslovne etike i doprinos afirmaciji morala u poslovnim odnosima.

Član 85.

Komunikacija Društva sa javnošću odvija se u skladu sa Zakonom, aktima Komisije za hartije od vrednosti, pravilima organizovanog tržišta na koje je Društvo uključeno i internim aktima Društva.

Komunikacija Društva sa javnošću se odvija na principima istinitosti, tačnosti, potpunosti podataka, blagovremenosti, jednake dostupnosti, jačanja poverenja i ekonomičnosti.

IZJAVA O PRIMENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Član 86.

Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja je sastavni deo godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva i sadrži:

- ✓ Obaveštenje o kodeksu korporativnog upravljanja koji društvo primenjuje, kao i mesto na kojem je njegov tekst javno dostupan;
- ✓ Sva bitna obaveštenja o praksi korporativnog upravljanja koje društvo sprovodi, a posebno one koje nisu izričito propisane zakonom;
- ✓ Odstupanja od pravila kodeksa korporativnog upravljanja, ako takva odstupanja postoje i obrazloženje za ta odstupanja.

Član 87.

Odbor direktora je odgovoran za blagovremenost dostavljanja izveštaja Skupštini akcionara.

Član 88.

O pravilnoj primeni ovog Kodeksa stara se Odbor direktora.

Za postupanje po pravilima dobrog korporativnog upravljanja sadržanim u ovom kodeksu odgovorna su ona lica ili organi na koje se odgovarajuće pravilo odnosi (adresati norme).

Član 89.

Adresati su dužni da Odboru direktora pravovremeno pošalju sve relevantne podatke o njihovom postupanju u skladu sa pravilima ovog kodeksa upućenih njima, kao i da pruže potrebna objašnjenja, odnosno razloge za odstupanja.

Adresat norme je odgovoran za tačnost podataka datih upravnom odboru.

Član 90.

Odbor direktora treba da proveri istinitost svih podataka koji su mu dostavljeni pre sastavljanja izveštaja o korporativnom upravljanju.

Član 91.

U slučaju da adresat ne dostavi podatke, dostavi nepotpune ili netačne podatke, Odbor direktora treba da ih pribavi po službenoj dužnosti.

Član 92.

Izveštaj o korporativnom upravljanju treba da sadrži sve značajne elemente strukture i prakse korporativnog upravljanja u Društvu, a naročito podatke o: funkcionisanju i radu Skupštine akcionara, pravima akcionara i njihovom vršenju, sastavu i radu Odbora direktora, njegovih komisija (ukoliko su obrazovane), naknadama i sukobu interesa sa društvom.

Član 93.

Osim izveštaja o korporativnom upravljanju predviđenog ovim kodeksom, društvo mora da objavljuje i: finansijske izveštaje sa mišljenjem revizora, na način i u rokovima propisanim zakonom i aktima Komisije za hartije od vrednosti.

PRELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Član 94.

Ovaj Kodeks stupa na snagu u roku od 8 dana od dana objavljivanja na oglasnoj tabli Društva.

Član 95.

Za izmene i dopune ovog Kodeksa nadležan je Odbor direktora.

Predsednik Odbora direktora

Mirjana Stošić s.r.