

Назив и сједиште акционарског друштва:

Жељезнице Републике Српске а.д. Добој, Улица Светог Саве 71, Добој

Дио 1 - Осигуравање основа за ефикасну примјену принципа управљања акционарским друштвима

1. Да ли друштво располаже сопственим кодексом или примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности Републике Српске?

Ако је одговор негативан, навести разлоге.

Да, Друштво располаже са сопственим Етичким кодексом понашања, а за дијелове који нису регулисаним наведеним кодексом примјењује Стандарде корпоративног управљања Комисије за хартије од вриједности РС.

2. Уколико друштво користи сопствени кодекс понашања, навести који орган је усвојио тај кодекс и да ли су и када усвајане евентуалне промјене?

Друштво користи сопствени Етички кодекс понашања, усвојен од стране Скупштине акционара (број: I-1.1054/05 од 25.01.2005. године), уз кориштење Стандарда корпоративног управљања, у областима које нису регулисане сопственим кодексом понашања.

3. Гдје је доступан/објављен кодекс понашања друштва или гдје је објављена информација о томе да се примјењују Стандарди корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности?

Етички кодекс понашања запослених у Жељезницама Републике Српске а.д. Добој усвојен од стране Скупштине акционара под бројем: I-1.1054/05 од 25.01.2005. године, доступан је у службеним просторијама Друштва.

На сајту Бањалучке берзе 15.12.2011. године објављена је информација о томе да се прихватају Стандарди корпоративног управљања Комисије за хартије од вриједности РС објављени у „Службеном гласнику Републике Српске“ број: 117/11 и да ће се примјењивати у раду органа Жељезница РС а.д. Добој до доношења Кодекса понашања Друштва (Одлука Надзорног одбора о прихватању Стандарда корпоративног управљања број: I-2.29355/11 од 15.12.2011. године).

Дио 2 - Права акционара и кључне власничке функције

4. Колико скупштина акционара је организовано у току претходног и текућег извјештајног периода?

25. ванредна Скупштина акционара одржана је 10.03.2023. године

26. ванредна Скупштине акционара одржана је 26.05.2023. године
27. ванредна Скупштине акционара одржана је 16.06.2023. године
38. редовна-годишња Скупштина акционара одржана је 30.06.2023. године
28. ванредна Скупштина акционара одржана је 01.12.2023. године
29. ванредна Скупштина акционара одржана је 26.12.2023. године

5. Да ли је годишња скупштина акционара одржана у року од шест мјесеци након завршетка пословне године (навести датум)?

Ако није, образложити зашто није.

Годишња сједница Скупштине акционара одржана је 30.06.2023. године.

6. Да ли је управни/надзорни одбор друштва без одгађања сазвао скупштину акционара и предложио мјере у циљу заштите интереса повјерилаца, акционара и акционарског друштва, у случају да је приликом израде финансијских извјештаја или у другим случајевима, утврђено да акционарско друштво послује са губитком?

Ако није, образложити зашто није.

Да.

7. Да ли је било захтјева акционара за сазивање ванредне скупштине акционара или приједлога за допуну дневног реда, и уколико јесте да ли је о тим захтјевима управни/надзорни одбор друштва одлучио у року од десет дана од дана пријема захтјева и да ли је о томе обавијестио подносиоца захтјева најкасније у року од седам дана од дана доношења одлуке?

Ако управни/надзорни одбор друштва није одлучио у року од десет дана од дана пријема захтјева, те није обавијестио подносиоца захтјева најкасније у року од седам дана од дана доношења одлуке, образложити зашто није.

Не, није било захтјева акционара.

8. На који начин друштво обавјештава акционаре о одржавању скупштине акционара (подвући или заокружити тачан одговор)?

а) писани позив достављен поштом
б) писани позив достављен електронском поштом
в) посредством интернет странице друштва
г) посредством објаве у најмање два дневна листа
д) на друге начине (навести које)

9. Да ли су приједлози одлука по предложеном дневном реду расположиви акционарима?

Ако нису расположиви, образложити зашто нису.

Да, на интернет страници Друштва, на сајту БЛ берзе и на увид у службеним просторијама Друштва у Добоју и Бањалуци.

10. Да ли записнике са скупштине акционара води нотар?

Ако не води, образложити зашто.

Записнике на сједницама Скупштине акционара води нотар.

11. Да ли друштво чува записнике и одлуке скупштине акционара, те да ли су и на који начин на располагању сваком акционару или ранијем акционару за период у којем је био акционар друштва, ради копирања и остваривања права увида?

Ако друштво не чува записнике и ако записници нису на располагању акционарима образложити зашто.

Записници и одлуке се чувају у Архиви Друштва и доступни су акционарима за увид, по претходно поднесеним писаним захтјевима заинтересованих акционара. Поред тога, у складу са Законом о привредним друштвима прописно се објављују на интернет страници Друштва и сајту БЛ берзе.

12. Да ли је и на који начин акционарима бесплатно доступан статут друштва и пословник о раду скупштине друштва.

Ако нису, образложити зашто.

Статут и Пословник о раду Скупштине акционара Друштва објављени су на интернет страници Друштва и на сајту БЛ берзе, а поред тога доступни су и у службеним просторијама Друштва, по претходно поднесеном захтјеву акционара.

13. У случају постојања акција без гласачког права или са ограничењима у гласачким правима, да ли друштво објављује такве информације у тренутку сазивања скупштине акционара?

Ако не објављује, образложити зашто.

Друштво не објављује такве информације у тренутку сазивања Скупштине акционара из разлога што Друштво није емитовало акције без права гласа.

14. Да ли је било одлука о предузимању ванредних послова који би значајно промијенили стање имовине или обавеза акционарског друштва и да ли су акционари имали могућност да претходно разматрају приједлоге тих одлука?

Ако акционари нису имали могућност да претходно разматрају приједлоге одлука, образложити зашто.

Да, било је таквих одлука са којима су акционари благовремено упознати.

15. Да ли су финансијски извјештаји друштва, са мишљењем ревизора, доступни акционарима, у року од пет дана од дана њихове израде, односно пријема?

Ако нису, образложити зашто нису.

По усвајању предметних извјештаја од стране Надзорног одбора, исти се објављују у року од пет дана од дана пријема на сајту БЛ берзе и доступни су у службеним просторијама Друштва.

16. Да ли друштво ажурно објављује све информације о сукобу интереса за сва лица која су предложена за именовање у управу или у надзорни одбор друштва или су учесници трансакција са друштвом?

Ако не објављује, образложити зашто.

Друштво није објављивало информације о сукобу интереса због тога што се нису дешавали такви случајеви од стране Управе или Надзорног одбора.

17. Да ли су подаци о власничкој структури друштва јавни и свакодневно доступни акционарима и потенцијалним инвеститорима?

Ако нису, образложити зашто.

Да, подаци су доступни на сајту БЛ берзе, а поред тога акционарима је доступна књига акционара приликом сазивања сваке сједнице Скупштине акционара.

18. Да ли друштво објављује одлуке скупштине акционара?

Ако не објављује, образложити зашто.

Да, одмах по одржавању сједнице Скупштине, на сајту БЛ берзе и интернет страници Друштва.

19. Да ли је друштво успоставило и објавило процедуре и рокове за ефикасно плаћање дивиденде у новцу?

Ако није, образложити зашто.

Статутом Друштва је регулисана процедура исплате дивиденде, уколико дође до њеног остваривања и одлуке о исплаћивању.

20. Да ли је општим актима друштва омогућено да акционари са мањинским удјелом имају члана управног/надзорног одбора, односно да ли је омогућено кумулативно гласање?

Ако није, образложити зашто.

Чланом 43. Статута регулисано је да акционари који имају најмање 5% удјела у акцијама Друштва, имају право на једно мјесто у Надзорном одбору. Кумулативно гласање није омогућено. Због превеликог броја акционара немогуће је исто технички извести.

21. Да ли је одлуком скупштине акционара, за неку од емисија, ограничавано или искључивано право пречег стицања акција?

Ако јесте, образложити зашто.

Не, од оснивања акционарског друштва 2002. године није било нових емисија акција.

Ако јесте, да ли је управни/надзорни одбор друштва, скупштини акционара поднио писани извјештај са навођењем разлога за ограничење или искључење права пречег стицања акција?

Ако није, образложити зашто.

Није било таквих емисија.

22. Да ли је било ко трпио негативне посљедице јер је надлежним тијелима или органима друштва указао на недостатке у примјени прописа или етичких норми унутар друштва?

Ако јесте, образложити на који начин.

Не.

Дио 3 - Објављивање и јавност информација

23. Да ли друштво има интернет страницу? Ако има, навести адресу, а уколико нема навести разлог због којег нема.

Да, Жељезнице Републике Српске а.д. Добој имају интернет страницу www.zrs-rs.com као и званичну фејсбук страницу.

24. Да ли су годишњи, полугодишњи и квартални финансијски извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва, и то: до краја фебруара текуће године за финансијске извјештаје за претходни обрачунски

период, до краја јула за полугодишњи извјештај, те до краја наредног мјесеца за сваки квартал?

Ако нису, образложити зашто нису.

Да.

25. Да ли су годишњи, полугодишњи и квартални извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва на енглеском језику?

Ако нису, образложити зашто.

Не, власничка структура капитала није захтијевала превођење финансијских изјештаја на енглески језик.

26. Да ли су консолидовани финансијски извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва?

Ако нису, образложити зашто нису.

Не раде се консолидовани финансијски извјештаји.

27. Да ли друштво објављује календар важних догађаја који се очекују у слиједећој пословној години, као и промјене плана одржавања важних догађаја по календару (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, с обзиром на нестабилност тржишног система привређивања, немогуће је вјеродостојно планирати датуме догађаја.

28. Да ли друштво има посебна акта са дефинисаним надлежностима различитих органа друштва?

Ако нема, образложити зашто.

Статутом и пословницима су утврђене надлежности органа Друштва.

29. Да ли друштво објављује информације о значајним догађајима, већим трансакцијама и релевантне материјалне информације у смислу пословања друштва (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто.

Да, информације објављује референт за односе са јавношћу путем јавног оглашавања.

30. Да ли друштво објављује податке о друштвима у којима има власничко учешће, односно о друштвима која имају власничко учешће у друштву (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, јер нема власничко учешће у другим друштвима, нити друга друштва имају власничко учешће у Жељезницама Републике Српске а.д. Добој.

31. Да ли друштво објављује информације о трансакцијама са повезаним лицима (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, јер Друштво нема повезана лица у свом пословању.

32. Да ли друштво објављује информације о томе да ли су трансакције са повезаним лицима обављене по тржишним условима, да ли је те тржишне услове друштво потврдило процјеном стручних лица која су независна у односу на учеснике у конкретном послу (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, зато што Друштво нема повезана лица и нема трансакција са истим.

33. Да ли друштво објављује списак друштава у којима посједује власничко учешће преко 10%, уз објаву назива и сједишта предузећа, те процента учешћа (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Акционарско друштво нема власничког учешћа у другим друштвима зато не објављује спискове таквих.

34. Да ли су, и на који начин акционари упознати са детаљима трансакција у које улазе чланови управе и управног/надзорног одбора директно или индиректно са друштвом или његовом организационом цјелином?

Ако се такве трансакције не објављују, образложити зашто се не објављују.

Накнаде чланова Надзорног одбора утврђују се на основу члана 5. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 75/04 и 78/11), те члана 40. Статута Жељезница Републике Српске а.д. Добој, одлукама Скупштине акционара на 31. редовној-годишњој сједници одржаној 29.06.2016. године.

Висина накнаде чланова Управе у складу је са закључком Владе РС бр. 04/1-012-2-351/11 од 03.03.2011. год.

35. Да ли друштво објављује списак послова у којима су с једне стране учествовали чланови управног/надзорног одбора, односно управе или с њима повезана правна или физичка лица, а с друге стране друштво или с друштвом повезана лица?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не. Нема таквих послова у складу са изјавама свих ових лица.

36. Да ли друштво објављује повезивања и аранжмане који омогућавају појединим акционарима степен контроле који није сразмјеран њиховом акцијском капиталу?

Ако оваква повезивања и аранжмани постоје, а друштво не објављује информације о њима, образложити зашто.

Не постоје такви аранжмани.

37. Да ли друштво има процедуре којима се од конкуренције штите информације значајне за очување тржишне позиције?

Ако нема, навести разлоге због којих нема.

Да, општим актима Друштва дефинисано је шта се сматра подацима који се не дају у јавност.

38. Да ли друштво користи медије (дневне новине, електронске медије, интернет страницу) за објављивање значајних информација, који омогућавају да се осигурају једнаки услови за инвеститоре?

Ако не користи, навести разлоге због којих не користи.

Друштво има референта за односе са јавношћу, који пласира информације значајне за јавност.

39. Да ли друштво има успостављене механизме којима обезбјеђује да лица која располажу или долазе у додир са повлашћеним информацијама буду обавијештена о природи и значају тих информација и ограничењима у вези њиховог коришћења?

Ако нема, навести разлоге због којих нема.

Да, лица која располажу повјерљивим информацијама своје понашање регулишу кроз усвојене интерне акте, који дефинишу ову област.

40. Да ли друштво надзире ток повлашћених информација и њихову употребу.

Ако не надзире, навести зашто.

Да.

41. Да ли друштво објављује у годишњем извјештају податке о акцијама чији су имаоци поједини чланови управног/надзорног одбора, извршни директори, односно чланови управе или чланови одбора за ревизију?

Ако не објављује, навести разлоге због којих не објављује.

У овим структурама нема таквих лица.

42. Да ли друштво, у року од 24 сата, објављује промјену количине хартија од вриједности друштва, коју држи поједини члан управног/надзорног одбора или извршни директор, односно члан управе?

Ако не објављује, навести разлоге због којих не објављује.

Нема таквих случајева.

43. Да ли друштво објављује податке о главним ризицима којима је друштво изложено (као нпр. политички ризик, економски ризици, ризик дјелатности и сл.), као и процјену вјероватноће остварења потенцијалних ризика.

Ако не објављује навести разлоге због којих не објављује.

Да. Главни ризици којима је Друштво изложено дефинишу се кроз Студију ризика и Извјештај о пословању.

Дио 4 - Улога и одговорности одбора

44. Да ли је надзорни / управни одбор донио одлуку о оквирном плану сопственог рада, укључујући у попис редових сједница и података које редовно доставља члановима одбора?

Ако није, навести зашто.

Пословником о раду Надзорног одбора ближе се одређује рад Надзорног одбора. По устаљеној пракси одржава се најмање једна сједница мјесечно.

45. Да ли је управа друштва усвојила правила о повјерљивости одређених информација (по врстама и садржају) и методе за њихову заштиту, као и санкције за нарушавање тих правила?

Ако није, навести зашто.

Да, дефинисано Статутом и Пословником о раду Управе.

46. Да ли се надзорном одбору достављају информације о накнадама и економским користима било које врсте, коју запослени или чланови управе могу остварити на

основу позиције и рада у друштву, односно ако се ради о члановима надзорног одбора да ли се такве информације достављају управи и акционарима?

Ако се не достављају, образложити разлоге због којих се не достављају.

Основни услов приликом избора чланова у наведене органе Друштва дефинисано је да исти “немају приватни финансијски интерес у Предузећу”, те се накнаде за рад чланова наведених органа Друштва прописују усвојеним обрасцем Уговора, са тачно дефинисаном накнадом.

Уколико би се утврдило да неки од чланова Управе, Надзорног одбора или запослених остварују такав вид користи, те информације би се доставиле.

47. Да ли управа друштва припрема стратегију пословања друштва, координира њену израду, те осигурава њено спровођење?

Ако не, образложити зашто.

Да.

48. Да ли управа друштва има успостављен одговарајући систем интерне контроле и управљања ризицима?

Ако нема, навести разлоге зашто нема.

Систем интерне контроле изражен је кроз дјеловање унутрашње контроле и интерне ревизије.

Такође, усвојена је Студија ризика која обухвата технички, економски, физички и ризик социјалног поступања.

49. Да ли чланови управног/надзорног одбора имају приступ тачним и правовременим информацијама?

Ако немају, образложити зашто немају.

Да, имају приступ свим информацијама.

50. Да ли се управни/надзорни одбор састоји од чланова који адекватно разумију пословање привредног друштва, који имају неопходне способности, знање и стручност потребну за обављање њихових дужности?

Ако се не састоји од таквих чланова, навести разлоге због којих је то тако.

Да, приликом избора чланова Надзорног одбора, Комисија за избор обавља интервју са кандидатима на којем бодује показано познавање проблематике Жељезница Републике Српске а.д. Добој.

51. Да ли су сви чланови одбора, прије одржавања састанка одбора, информисани на одговарајући начин о питањима о којима ће се расправљати током састанака одбора?
Ако јесу, образложити на који начин, те уколико нису образложити зашто нису.

Да, у складу са Пословником, свим члановима се доставља материјал путем e-mail-а за сједнице одбора прије одржавања сједница у роковима дефинисаним пословницима, а за додатна појашњења истих на самој сједници позивају се стручна лица у функцији извјестилаца појединачно по тачкама дневног реда.

52. Да ли је управни/надзорни одбор, дефинисао и усвојио интерне принципе и стандарде управљања акционарским друштвом, укључујући принципе изузећа, објављивања сукоба интереса и јавности информација о накнадама?

Ако није, образложити зашто није.

Прихваћени су Стандарди корпоративног управљања донесени од стране Комисије за хартије од вриједности (КХОВ) Републике Српске.

53. Да ли се информације о присуствима чланова управног/надзорног одбора наводе у извјештају о раду управног/надзорног одбора, те да ли се овакве информације достављају скупштини акционара?

Ако се не наводе, образложити зашто.

Присуство сједницама се евидентира кроз записнике.
Није било неких карактеристичних изостанака чланова Надзорног одбора, углавном се радило о оправданим изостанцима, благовремено пријављеним предсједнику Надзорног одбора, тако да и није било потребе за извјештавањем Скупштине акционара по том питању.

54. Да ли се састанци одбора редовно одржавају?

Ако се не одржавају редовно, образложити зашто?

Да.

55. Да ли се управни/надзорни одбор састаје најмање једном у два мјесеца?

Ако не, навести у ком року се одбори састају и разлоге због којих се састанци не одржавају у препорученим роковима.

Да, најмање једном мјесечно.

56. Да ли се сви чланови управног/надзорног одбора позивају на састанке одбора на исти начин који осигурава истовременост, једнаку информисаност и једнак приступ свим релевантним информацијама свим члановима одбора?

Ако не, образложити зашто.

Да.

57. Да ли се састанци управног/надзорног одбора одржавају без присуства чланова управе?

Ако се не одржавају без присуства чланова управе, образложити зашто.

Не, из разлога што се указује потреба за додатним појашњењима тачака дневног реда у току сједница Надзорног одбора, чији су предлагачи извршни директори Друштва.

58. Да ли управни/надзорни одбор доставља извјештај о свом раду, тачно и свеобухватно извјештавајући скупштину акционара о свом раду, најмање једном годишње?

Ако не, образложити зашто.

Да.

59. Да ли се у годишњем извјештају управног/надзорног одбора детаљно приказује успјешност управе и пословања друштва у поштовању Стандарда, сарадње управног/надзорног одбора са управом и независним ревизором?

Ако не, образложити зашто.

Да.

60. Да ли је управни/надзорни одбор установио посебне одборе или комисије који су у стању да доносе квалификоване, стручне, независне и професионалне анализе конкретних проблема?

Ако такви одбори нису установљени, образложити разлоге зашто нису.

Да.

61. Да ли између управе и управног/надзорног одбора постоји континуиран контакт?

Ако не постоји, образложити зашто.

Да.

62. Да ли су процедуре и рокови за обавјештавање чланова органа друштва о постојању сукоба интереса утврђене интерним (општим или неким другим) актом друштва?

Ако не, образложити зашто.

Приликом избора чланова у органе Друштва, исти су дужни приложити изјаву да нису у сукобу интереса и о томе води рачуна Комисија за избор.

63. Да ли управа, те управни/надзорни одбор информише скупштину акционара о ситуацијама сукоба интереса, те о својим активностима и дјеловањем у вези са тим ситуацијама?

Ако не информише, образложити разлоге.

Да, јер је тај поступак дефинисан на начин описан у претходној тачки.

64. Да ли се чланови управе и управног/надзорног одбора баве додатним активностима из домена послова управе и управног/надзорног одбора у другим друштвима, те да ли за такве активности имају одобрење осталих чланова управе, односно управног/надзорног одбора друштва са којима нису повезани?

Ако немају одобрење, образложити зашто.

Приликом избора, чланови Управе и Надзорног одбора, доставили су изјаву да немају такве активности.

65. Да ли чланови управе и управног/надзорног одбора извјештавају управни/надзорни одбор друштва на вријеме (у року од 24 сата) о промјенама у свом портфељу акција друштва?

Ако не извјештавају, образложити зашто.

Да, било је значајних промјена у портфељу акција, а члановима Надзорног одбора доступна је књига акционара, приликом сваког тражења извјештаја из Централног регистра.

Чланови Управе и Надзорног одбора немају акције у Друштву.

66. Да ли је већина чланова управног/надзорног одбора независна од управе и слободна од било каквих пословних и других односа и веза који могу значајније да утичу на њихово објективно и професионално расуђивање при доношењу одлука?

Ако није, образложити зашто.

Да.

67. Да ли управни/надзорни одбор редовно врши процјену независности својих чланова, и да ли од сваког члана захтијева достављање релевантне информације неопходне за процјену независности тог члана управног/надзорног одбора.

Ако не врши, образложити зашто.

Да, Надзорни одбор је састављен од независних чланова.
Приликом избора, Комисија је дужна извршити процедуру независности.

68. Да ли су свим члановима управног/надзорног одбора познати критеријуми за утврђивање њихове независности?

Ако нису, образложити зашто.

Да, упознати су са Законом и Статутом.

69. Да ли друштво објављује списак чланова ограна друштва који су независни?

Ако објављује навести начин на који се објава врши, а ако не објављује навести разлоге зашто не објављује.

Приликом избора води се рачуна да сви буду независни (један од услова за пријаву на конкурс је независност).

70. Да ли се приликом оцјењивања независности члана управног/надзорног одбора, узимају у разматрање и његови породични односи, чланства у другим органима управљања у истом друштву, те односи са другим лицима која се не сматрају независним, као и друге везе, интереси и околности, који би могли имати утицаја на независност тог лица?

Ако не, образложити разлоге зашто се такве информације не узимају у обзир.

Да, приликом расписивања јавног конкурса дефинисањем посебних услова у складу са одредбама Закона о привредним друштвима који регулишу "независност чланова".
Сви треба да буду независни.

71. Да ли је обезбијеђено поштовање принципа према којем чланови управе и управног/надзорног одбора не могу имати то својство, нити бити запослени, односно прокуристи у било ком другом друштву, односно другом правном лицу исте или сродне дјелатности која би могла бити конкурентна, нити могу бити предузетници који обављају такву дјелатност?

Ако није, навести разлоге зашто није.

Јесте, при расписивању јавног конкурса за избор, дефинисањем посебних услова.
О томе води рачуна Комисија за избор, приликом прописивања услова у јавном

конкурсу.

72. Да ли је одређивање накнада за чланове управног/надзорног одбора и управе друштва засновано на јасним и јавно објављеним принципима и процедурама?

Ако није, образложити зашто.

Да, накнаде чланова Управе одређују се прописаним обрасцем Уговора о раду, усвојеним од стране Надзорног одбора и који је у складу са Закључком Владе Републике Српске о примањима у јавним предузећима. Накнаде чланова Надзорног одбора утврђују се Одлуком Скупштине акционара. Све одлуке Скупштине акционара објављују се у року 24 часа од дана доношења, па самим тим и Одлука о накнадама.

73. Да ли се различити облици примања и стимулација члановима управног/надзорног одбора и управе друштва одвојено објављују у финансијским извјештајима?

Ако се не објављују, образложити разлоге.

Накнаде члановима Управе одређују се прописаним обрасцем Уговора о раду кога усваја Надзорни одбор и који је у складу са Закључком Владе Републике Српске о примањима у јавним предузећима, док се накнаде члановима Надзорног одбора утврђују одлуком Скупштине акционара, а на приједлог Владе Републике Српске за ублажавање ефеката свјетске економске кризе из 2009. године. У књиговодству се води аналитика ових примања, али се иста не приказују одвојено у финансијским извјештајима.

74. Да ли се врсте и износи накнада или других економских користи које чланови органа друштва имају од друштва објављују надлежним органима који су бирали те појединце?

Ако се не објављују, образложити зашто.

Да.

75. Да ли послове интерне ревизије врши физичко лице које је у радном односу у друштву, уз одговарајуће квалификације дефинисане актима друштва?

Ако не, образложити разлоге.

Да.

76. Да ли је скупштина акционара друштва именовала одбор за ревизију, те уколико јесте да ли се ради о лицима која нису у сукобу интереса и да ли задовољавају критеријуме независности?

Ако скупштина није именовала одбор за ревизију и ако јесте а чланови тог одбора су лица која су у сукобу интереса образложити зашто.

Скупштина акционара је именовала Одбор за ревизију, а чланови су приликом избора били дужни доставити изјаву да нису у сукобу интереса.
Приликом пријаве на оглас, сви кандидати су доставили изјаве под пуном кривичном и материјалном одговорношћу да нису у сукобу интереса и да задовољавају критерије.

77. Да ли одбор за ревизију доставља посебан извјештај скупштини акционара о уговорима закљученим између друштва и повезаних лица.

Ако не доставља, образложити зашто.

Да (доставља када постоје такви случајеви).

78. Да ли чланови одбора за ревизију имају одговарајуће стручне и моралне карактеристике које обезбјеђују независност у раду, попут: независности од управног/надзорног одбора, способности да расуђују објективно, разумијевања сврхе и одговорности одбора за ревизију, расположивости довољног времена да се могу посветити обавезама у одбору, широка стручна знања, познавање активности друштва, довољно знања из области финансија, те рачуноводствених и ревизорских стандарда?

Ако не, образложити зашто.

Да.

79. Да ли су овлашћења, дужности и надлежности одбора за ревизију јасно дефинисане, писаним описом радних задатака?

Ако нису, образложити зашто.

Да.

80. Да ли се одбор за ревизију састаје у редовним интервалима, најмање два пута годишње?

Ако не, образложити зашто.

Да.

81. Да ли одбор за ревизију о својим активностима извјештава управни/надзорни одбор?

Ако не обавјештава, образложити зашто.

Да.

82. Да ли одбор за ревизију прати и анализира обим ревизије која се обавља у друштву, њене резултате, те да ли подноси приједлоге скупштини акционара друштва, у вези са том проблематиком?

Ако не, образложити зашто.

Да.

83. Да ли одбор за ревизију сарађује са именованим независним ревизором друштва те да ли осигурава континуирану и ефикасну размјену мишљења и информација неопходних за рад одбора?

Ако наведена сарадња не постоји, образложити зашто.

Не.

84. Да ли одбор за ревизију учествује у дефинисању рачуноводствених политика и других питања из области рачуноводства?

Ако не учествује, образложити зашто.

Да (само у оквиру закона о јавним предузећима).

85. Да ли приједлог за избор независног ревизора даје одбор за ревизију?

Ако одбор за ревизију не даје овај приједлог, навести назив органа који предлаже независног ревизора и образложити зашто.

Не, избор се врши на основу закона о јавним набавкама (РС) БиХ.

86. Да ли именовани независни ревизор присуствује сједницама скупштине акционара, када се разматра усвајање финансијских извјештаја?

Ако не, образложити зашто.

Да.

87. Да ли се независни ревизор друштва обавјештава истовремено са обавјештавањем акционара друштва о одржавању скупштине акционара ради учествовања у раду скупштине?

Ако не, образложити зашто.

Да.

**ИЗЈАВА О УСКЛАЂЕНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЈЕ И ДЈЕЛОВАЊА
СА КОДЕКСОМ ПОНАШАЊА**
(СТАНДАРДИМА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА)

Образац – ИОУ
18/18

88. Да ли је у циљу установљавања механизма за заштиту интереса акционара и имовине друштва, управа установила и осигурала функционисање адекватног и ефикасног система интерне контроле?

Ако није, образложити зашто.

Да.

89. Слажу ли се сви чланови управе и надзорног одбора да су наводи изнесени у одговорима на овај упитник по њиховом најбољем сазнању у цјелости истинити?

Ако не, навести који чланови управе/надзорног одбора се не слажу, с којим одговорима се не слажу и зашто се не слажу.

Да.

90. Одговорна лица за попуњавање ове изјаве (навести име и презиме и функцију коју обавља одговорно лице):

Моника Мишић, референт у Служби за план, анализу и статистику

Моника Мишић

Датум попуњавања:

24.05.2024.

Потписи чланова управе/ надзорног одбора:

Слађан Јовић, мастер економије

Жељко Радић, дипл. инж. маш.

Драган Зеленковић, дипл. инж. саобр.

Дијана Каленић, дипл. инж. информ.

Добривој Панчић, дипл. екон.

Славица Живковић, дипл. правник

Александер Игњић, дипл. екон.

Дејан Нарић, дипл. инж. саобр.