

UPITNIK O USKLADENOSTI ZA IZDAVATELJE DIONICA

Sva pitanja sadržana u ovom upitniku odnose se na razdoblje od jedne kalendarske godine.

Kodeks korporativnog upravljanja namijenjen je društvima s dualističkim ustrojem obzirom da je takva struktura upravljanja najčešća kod društava čije su dionice uvrštene na Zagrebačku burzu. Ako izdavatelj ima **monistički ustroj**, upitnik o usklađenosti ispunjava u skladu s dodatkom B Kodeksa korporativnog upravljanja.

Društva na pitanja iz Upitnika o usklađenosti odgovaraju sa **DA**, **NE** ili **Djelomično** odabirom odgovora iz padajućeg izbornika za svako pitanje.

Za pitanja na koja je društvo odgovorilo sa **DA** ne popunjava se stupac **Objašnjenje**.

Za pitanja na koja je društvo odgovorilo sa **NE** ili **DJELOMIČNO** u stupcu **Objašnjenje** trebalo bi objasniti zašto je to tako, odnosno:

- objasniti u kojem se dijelu ne pridržava odredbe Kodeksa i iz kojeg razloga,
- opisati mjere koje je poduzelo umjesto pridržavanja odredbe Kodeksa kako bi ispunilo ciljeve utvrđene u odgovarajućem načelu Kodeksa
- ako se društvo namjerava pridržavati odredbe Kodeksa u budućnosti, naznačiti kada će početi tako postupati.

Uputa za generiranje xml sheme iz xls datoteke objavljena je na web stranici Hanfe pod Tehničke upute i obrasci u dijelu Transparentnost izdavatelja.

Godina	Šifra ustanove
2021	1420

Uputa za popunjavanje:

* Godina se unosi bez točke (npr. 2019)

* Upisuje se godina na koju se unose podaci iz upitnika

POGLAVLJE	ODREDBA	ČLANAK	PITANJE	ODGOVOR (na svako pitanje se obavezno odgovara izborom odgovora iz padajućeg izbornika)	OBJAŠNJENJE (se unosi samo za pitanja na koja je prethodno odgovoreno "NE" ili "Djelomično")
1.	Suradnja	1.	Statut društva i/ili drugi interni akti jasno određuju ovlasti nadzornog odbora i uprave.	DA	
1.	Suradnja	1.	Statut društva i/ili drugi interni akti su dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
1.	Suradnja	2.	Nadzorni odbor usvojio je odluku u kojoj je naveo kategorije odluka i pravni poslova za koje je potrebna prethodna suglasnost nadzornog odbora te one odluke o kojima se uprava mora savjetovati s nadzornim odborom prije donošenja odluke, a njihov sažetak dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	navedene kategorije odluka utvrđene su Statutom Društva
1.	Suradnja	2.	Statut i/ili interni akti društva predviđaju prethodnu suglasnost nadzornog odbora za donošenje važnih odluka koje utječu na strategiju društva, rashode, izloženosti riziku i ugled.	DA	
1.	Suradnja	3.	Statut i/ili interni akti društva propisuju da uprava mora izvještavati nadzorni odbor u redovitim intervalima o operativnim rezultatima društva, financijskoj situaciji, značajnim financijskim i nefinancijskim rizicima i rezultatima interakcija s dioničarima i ostalim dioncima.	Djelomično	pristup je osiguran, ali nije formaliziran internim aktima
1.	Suradnja	4.	Statut i/ili interni akti društva propisuju da predsjednik uprave mora odmah obavijestiti nadzorni odbor ako nastane ili je vjerojatno da će nastati događaj koji potencijalno može značajno utjecati na rezultate, financijski položaj ili ugled društva.	DA	
1.	Suradnja	5.	Nadzorni odbor dao je suglasnost na pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akti) koji uspostavlja pravila ponašanja koja moraju slijediti članovi uprave i nadzornog odbora, radnici i drugi koji djeluju za račun društva, a koji također sadržava pravila i mjere koje će biti poduzete u slučaju njegova kštenja.	NE	društvo nema Pravilnik o ponašanju
1.	Pravila ponašanja	6.	Pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akti) dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	nema Pravilnika o ponašanju
2.	Sukob interesa	7.	Za članove uprave i nadzornog odbora propisana je zabrana sudjelovanja u donošenju odluka u vezi s kojima se nalaze u sukobu interesa.	DA	društvo nema formaliziranu politiku upravljanja sukobom interesa
2.	Sukob interesa	7.	Nadzorni odbor dao je prethodnu suglasnost na politiku za upravljanje sukobom interesa.	NE	
2.	Sukob interesa	7.	Politika za upravljanje sukobom interesa je dostupna bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	društvo nema formaliziranu politiku upravljanja sukobom interesa
2.	Sukob interesa	8.	Članovi nadzornog odbora imaju obvezu obavijestiti cijeli nadzorni odbor da se nalaze u postojjećem ili potencijalnom sukobu interesa.	DA	
2.	Sukob interesa	8.	Članovi uprave imaju obvezu obavijestiti predsjednika nadzornog odbora i ostale članove uprave o postojjećem ili potencijalnom sukobu interesa.	DA	
2.	Sukob interesa	8.	Nadzorni odbor čuva evidenciju o svim obavijestima koje se odnose na sukob interesa.	DA	
2.	Sukob interesa	9.	Član uprave ili nadzornog odbora ima obvezu obavijestiti predsjednika i/ili zamjenika predsjednika tog odbora ako smatra da je drugi član uprave ili nadzornog odbora u postojjećem ili potencijalnom sukobu interesa.	DA	
2.	Zabrana konkurencije	10.	Članovi nadzornog odbora i uprave ne obavljaju djelatnosti koje se naljeću s poslovanjem društva, nisu članovi uprave ili nadzornog odbora društava koja obavljaju takve djelatnosti niti drže više od 5% udjela u takvim društvima.	DA	
2.	Zabrana konkurencije	10.	Članovi uprave i nadzornog odbora koji imaju udjele u društvima s kojima je društvo u nalječanju, obavijestili su tajnika društva o svim udjelima u takvim društvima te su detalji o tim udjelima dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
2.	Transakcije s povezanim stranama	11.	Nijedna transakcija između članova uprave ili nadzornog odbora i društva (ili osoba povezanih s bilo kojom stranom) ne može se sklopiti bez prethodne suglasnosti nadzornog odbora.	DA	
2.	Transakcije s povezanim stranama	11.	Fer vrijednost svake materijalne transakcije mora potvrditi neovisni stručnjak prije svake takve transakcije te njegov izvješće mora biti dostupno bez naknade na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	nije na mrežnim stranicama

2.	Transakcije s povezanim stranama	12.	Društvo je usvojilo proceduru za odobravanje i objavljivanje transakcija između članova uprave ili nadzornog odbora i društva (ili osoba povezanih s bilo kojom stranom).	Djelomično	utvrđeno statutom
2.	Transakcije s povezanim stranama	12.	Revizijski odbor jednom godišnje ocjenjuje djelotvornost tih procedura.	Djelomično	procedure nisu formalizirane osim statutom
3.	Uloga nadzornog odbora	13.	Nadzorni odbor odgovoran je za imenovanje i opoziv članova uprave i davanje preporuka za kandidata za člana nadzornog odbora glavnoj skupštini.	DA	
3.	Uloga nadzornog odbora	13.	Nadzorni odbor osigurao je formalne i transparentne procedure za imenovanje u upravu i nadzorni odbor.	Djelomično	utvrđeno statutom
3.	Uloga nadzornog odbora	14.	Nadzorni odbor je postavio kao cilj postotak ženskih članova nadzornog odbora i uprave koji se mora postići u sljedećih pet godina te je usvojio plan za provedbu tog cilja. Ciljani postotak i plan objavljeni su u godišnjem izvješću.	NE	Društvo ima 40% ženskih članova u nadzornom odboru, nije utvrđen ciljni postotak
3.	Uloga nadzornog odbora	14.	Izveštaj o napredovanju plana objavljen je u godišnjem izvješću.	NE	obrazloženje poslovnih rezultata uglavnom je dano u odnosu na prethodnu poslovnu godinu
3.	Uloga odbora za imenovanja	15.	Odbor za imenovanje ima sve zadatke nabrojane u članku 15. Kodeksa.	NE	Društvo nema Odbor za imenovanja
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Priklon predlaganja kandidata za nadzorni odbor glavnoj skupštini, među materijalima za glavnu skupštinu društvo čini dostupnima sve informacije navedene u članku 16. Kodeksa.	DA	
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Informacije određene u članku 16. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	nije bilo izbora u 2021.
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	17.	Materijali za glavnu skupštinu sadrže sve informacije koje su navedene u članku 17. Kodeksa.	NE	navedeno nije bila obveza u 2021. g.
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	18.	Podaci navedeni u članku 17. Kodeksa dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva i u slučaju kada se imenuje predstavnik radnika ili drugi član nadzornog odbora kojeg ne biraju dioničari na glavnoj skupštini.	Djelomično	navedeno nije bila obveza u 2021. g.
4.	Nadležnost nadzornog odbora	19.	Nadzorni odbor ima sve zadatke nabrojane u članku 19. Kodeksa.	DA	
4.	Sastav	20.	Nadzorni odbor napravio je profil nadzornog odbora koji određuje najmanji broj članova te kombinaciju vještina, znanja i obrazovanja, kao i profesionalnog i praktičnog iskustva koje se zahtijeva u nadzornom odboru.	NE	Društvo nema formaliziran profil članova nadzornog odbora
4.	Sastav	21.	Nadzorni odbor uključuje članove različitih spolova, dobi, profila i iskustava kako bi se osigurala raznolikost perspektiva prilikom donošenja odluka.	DA	
4.	Sastav	22.	Većina članova nadzornog odbora je neovisna u skladu s definicijom iz Dodatka A Kodeksa.	NE	većina članova nadzornog odbora je ovisna s aspekta zaposlenja u društvu, značajnog dioničara, ili drugih poslovnih odnosa s Društvom
4.	Sastav	22.	Predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora su neovisni.	Djelomično	Predsjednik nadzornog odbora je značajan dioničar Društva
4.	Predsjednik	23.	Predsjednik nadzornog odbora ima zadatke određene u članku 23. Kodeksa.	DA	
4.	Odbor nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za imenovanje.	NE	ne planira se
4.	Odbor nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za primlike.	DA	
4.	Odbor nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je revizijski odbor.	DA	
4.	Odbor nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor utvrdio je mandati i aktivnosti svakog svojeg odbora.	DA	
4.	Odbor nadzornog odbora	26.	Svaki odbor nadzornog odbora sastoji se od članova koji imaju potrebne vještine, znanje i obrazovanje, kao i profesionalno i praktično iskustvo za djelotvorno izvršavanje funkcija tog odbora.	Djelomično	samo odbor za reviziju i odbor za primlike
4.	Odbor nadzornog odbora	27.	Svaki odbor nadzornog odbora ima najmanje tri člana.	Djelomično	samo odbor za reviziju i odbor za primlike
4.	Odbor nadzornog odbora	27.	Većina članova svakog odbora nadzornog odbora je neovisna (u skladu s definicijom iz Dodatka A Kodeksa).	DA	
4.	Odbor nadzornog odbora	27.	Članovima uprave zabranjeno je biti članovima odbora nadzornog odbora.	DA	
4.	Odbor nadzornog odbora	28.	Opis poslova svakog odbora nadzornog odbora dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	nije formalizirano

4.	Odbor nadzornog odbora	28.	Društvo u godišnje izvješće uključuje izvješće o radu svakog odbora nadzornog odbora te informacije o broju održanih sastanaka i članovima odbora.	NE	u 2022. će biti uključeno
4.	Vremensko opterećenje	29.	Očekivano minimalno vremensko opterećenje svakog člana nadzornog odbora određeno je u trenutku njegova imenovanja.	NE	nije formalizirano
4.	Vremensko opterećenje	29.	U godišnjem izvješću društva objavljena je evidencija prisutnosti svakog člana na sjednicama nadzornog odbora i njegovih odbora.	NE	u 2022. će biti uključeno
4.	Vremensko opterećenje	30.	Statut ili interni akti društva predviđaju obvezu članova nadzornog odbora da obavijeste tajnika društva o svom članstvu u nadzornom odboru ili upravi drugih društava.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Sjednice nadzornog odbora održavaju se najmanje jednom svaka tri mjeseca.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Nadzorni odbor je usvojio plan rada koji uključuje vrijeme održavanja i dnevni red budućih sastanaka.	NE	nadzorni odbor sastaje se po potrebi
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Odbor nadzornog odbora sastaju se toliko često koliko je potrebno za djelotvorno obavljanje njihovih dužnosti te redovito izvještavaju nadzorni odbor o svojim djelatnostima.	Djelomično	samo odbor za reviziju i odbor za primnike
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	32.	Sjednice nadzornog odbora mogu se održati bez prisutnosti članova uprave kada nadzorni odbor smatra da je to prikladno.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	32.	Osobe koje nisu članovi odbora nadzornog odbora mogu sudjelovati na sjednicama odbora samo na poziv odbora.	DA	
4.	Poljora	33.	Društvo je odredilo osobu koja će obavljati poslove tajnika društva.	DA	
4.	Poljora	33.	U skladu sa statutom ili drugim internim aktima društva, tajnik društva odgovoran je da se postupa u skladu s procedurama nadzornog odbora, za savjetovanje nadzornog odbora o pitanjima upravljanja, pružanje potpore predsjedniku nadzornog odbora te pomaganje nadzornom odboru i njegovim odborima kako bi učinkovito funkcionirali.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	34.	Opis poslova članova nadzornog odbora ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije jedan dana prije sjednice.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	34.	Opis poslova odbora nadzornog odbora ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu odbora nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije jedan dana prije sjednice.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	35.	Statut ili interni akti društva predviđaju da zapisnik sa sjednice nadzornog odbora mora biti dostupan svim članovima nadzornog odbora.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	35.	Zapisnici sa sjednica nadzornog odbora sadrže informacije o rezultatima glasanja, uključujući i detalje o glasanju pojedinih članova.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	36.	Nadzorni odbor ima pravo primiti informacije ili savjete od osoba izvan društva na tražak društva ako smatra da je to potrebno za uspješno izvršavanje njegovih dužnosti, s time da je postupak za to preciziran u internim aktima društva koje je donijela uprava uz suglasnost nadzornog odbora.	DA	
4.	Obuka i razvoj	37.	Svi članovi nadzornog odbora pri imenovanju primili su uvodnu obuku za svoju ulogu.	DA	
4.	Obuka i razvoj	37.	Svi članovi nadzornog odbora kontinuirano se obučavaju i obrazuju kako bi unaprijedili i poboljšali svoje vještine i znanje.	DA	
4.	Obuka i razvoj	38.	Članovi nadzornog odbora redovito primaju novosti i sažetke od uprave i stručnjaka o pitanjima koja su važna za društvo i dužnosti članova nadzornog odbora.	DA	
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocjenio je svoju djelotvornost u posljednjih 12 mjeseci.	Djelomično	koz izvješće nadzornog odbora
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocjenio je pojedinačne rezultate svojih članova u posljednjih 12 mjeseci.	NE	nije bilo formalnog ocjenjivanja

4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	39.	Ocjenivanje djelotvornosti nadzornog odbora vodilo je predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora.	NE	nije bilo formalnog ocjenjivanja
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	40.	Ocjenivanje nadzornog odbora uključilo je ocjenu svih okolnosti navedenih u članku 40. Kodeksa.	NE	nije bilo formalnog ocjenjivanja
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	41.	Godišnje izvješće uključuje izvješće o ocjeni nadzornog odbora i njegovih odbora u kojem su ocjenjene sve okolnosti navedene u članku 41. Kodeksa.	NE	unijet će se u nadolazećem razdoblju
5.	Dužnosti uprave	42.	Dužnosti uprave uključuju sve aktivnosti navedene u članku 42. Kodeksa.	DA	
5.	Dužnosti uprave	43.	Uprava je usvojila, a nadzorni odbor je odobrio, poslovnik o radu uprave koji definiše sve navedeno u članku 43. Kodeksa.	DA	
5.	Dužnosti uprave	44.	U slučaju grupe, uprava vodećeg društva ima obvezu osigurati djelotvoran nadzor nad aktivnostima drugih društava u grupi.	DA	
5.	Dužnosti uprave	44.	Statut i/ili interni akti društva sadrže pravila koja uređuju odgovornosti i postupke izvješćivanja na nivou vodećeg društva i društava kćeri.	DA	
5.	Sastav	45.	Nadzorni odbor osigurava da uprava održava profil uprave koji određuje najmanji broj članova te kombinaciju članova koji posjeduju vještine, znanja i obrazovanje, kao i profesionalno i praktično iskustvo koje se zahtijeva za upravu.	DA	
5.	Predsjednik	46.	Prepisana je odgovornost predsjednika uprave za sve aktivnosti navedene u članku 46. Kodeksa.	DA	
5.	Ograničenja drugih imenovanja	47.	Internim aktima društva predviđeno je da članovi uprave moraju prihvatiti prethodnu suglasnost nadzornog odbora prije prihvaćanja imenovanja u upravu ili nadzorni odbor društva koje nije dio iste grupe.	DA	
5.	Ograničenja drugih imenovanja	47.	Internim aktima društva predviđena je zabrana da članovi uprave drže više od dvije pozicije u upravi ili nadzornom odboru drugih takvih društava.	NE	nije formalizirano
5.	Ocjena uprave	48.	Nadzorni odbor u posljednjih 12 mjeseci ocijenio je djelotvornost aranžmana za suradnju između nadzornog odbora i uprave, kao i adekvatnost podneke i informacija koje prima od uprave.	DA	
5.	Ocjena uprave	48.	Rezultati ocjene aranžmana za suradnju između nadzornog odbora i uprave uključeni su u godišnje izvješće.	NE	uključeni su u izvješće nadzornog odbora
5.	Ocjena uprave	48.	Uprava je ocijenila vlastitu djelotvornost kao i djelotvornost pojedinih članova u posljednjih 12 mjeseci.	NE	ne u formalnom obliku
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je izvjestila nadzorni odbor o zaključcima u vezi ocjena vlastite djelotvornosti i djelotvornosti pojedinih članova.	DA	
6.	Uloga odbora za primnike	50.	Dužnosti odbora za primnike uključuju sve aktivnosti navedene u članku 50. Kodeksa.	DA	
6.	Primici članova uprave	51.	Nadzorni odbor određuje godišnje primike svakog člana uprave, utemeljene na preporukama odbora za primike i u skladu s odobrenom politikom primilaka.	DA	
6.	Primici članova uprave	52.	Razina primilaka članova uprave uzima u obzir dogovorenu strategiju, sklonost preuzimanju rizika, gospodarsko okruženje unutar kojeg društvo posluje te plaće i uvjete radnika unutar društva.	DA	
6.	Primici članova uprave	53.	Politika primilaka propisuje da član uprave ne smije rasplojagati s dionicima koje su mu dodijeljene kao dio primilaka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene.	DA	
6.	Primici članova uprave	53.	Politika primilaka propisuje da član uprave ne smije iskoristiti dionice opcije koje su mu dodijeljene kao dio primilaka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene.	DA	
6.	Primici članova uprave	53.	Politika primilaka uključuje odredbe koje pobuđuju okolnosti u kojima bi dio primilaka člana uprave bio zadržan ili bi se tražio njihov povrat.	DA	
6.	Primici članova nadzornog odbora	54.	Razina primilaka za predsjednika nadzornog odbora te za druge članove nadzornog odbora održava njihovu vremensku opterećenost i odgovornost, uključujući vremensku opterećenost i odgovornost u odborima nadzornog odbora.	NE	određena je u fiksnom iznosu odlukom Glavne skupštine
6.	Primici članova nadzornog odbora	55.	Politika primilaka i/ili interni akti društva zabranjuju uključivanje vanjskih elemenata ili drugih elemenata povezanih s uspjehom poslovanja u primike nadzornog odbora.	DA	
6.	Izvištavanje o primicima	56.	Politiku primilaka društva odobrili su dionici na glavnoj skupštini.	DA	
6.	Izvištavanje o primicima	56.	Odobrena politika primilaka društva dostupna je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
6.	Izvištavanje o primicima	57.	Godišnje izvješće o primicima uključuje podatke o primicima svakog pojedina člana nadzornog odbora te ostale informacije sadržane u članku 57. Kodeksa.	DA	

7.	Uloga nadzornog odbora i uprave	58.	Uprava je, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, usvojila politiku koja određuje prioritet i opseg rizika koje društvo mora i koje je voljno preuzeti kako bi se postigli svi dugoročni strateški ciljevi (sklonost preuzimanju rizika).	NE	nije u formalnom obliku, ali je ova materija usuglašena s nadzornim odborom
7.	Uloga nadzornog odbora i uprave	59.	Propisana je odgovornost uprave za sve aktivnosti navedene u članku 59. Kodeksa.	Djelomično	nije u formalnom obliku, ali se podržavaju
7.	Uloga revizijskog odbora	60.	Opis poslova revizijskog odbora uključuje sve aktivnosti navedene u članku 60. Kodeksa.	DA	
7.	Uloga revizijskog odbora	61.	Revizijski odbor, Nadzorni odbor ili neki od njegovih odbora poduzeli su aktivnosti navedene u članku 61. Kodeksa.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	62.	Revizijski odbor nadgleda proces odabira i imenovanja vanjskog revizora u skladu sa zakonskim zahtjevima te daje preporuke nadzornom odboru za izbor vanjskog revizora i uvjetima za njegovo imenovanje.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	63.	Revizijski odbor je u proteklih 12 mjeseci odobrio plan rada vanjskog revizora, koji uključuje opseg i sadržaj aktivnosti koje će biti predmet revizije.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	63.	Revizijski odbor sastaje se po potrebi s vanjskim revizorom kako bi raspravili o pitanjima koja su identifikirana tijekom revizije i da bi nadgledao kvalitetu pruženih usluga.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	64.	Propisana je odgovornost Revizijskog odbora za nadgledanje, neovisnost i objektivnost vanjskog revizora.	NE	ne u formalnom smislu, ali se podržavaju
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	64.	Revizijski odbor odobrio je politiku o dozvoljenim nereguliranim uslugama koje pruža vanjski revizor.	NE	ne postoji formalizirana politika
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	65.	Revizijski odbor ocjenio je djelotvornost upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole kao cjeline najmanje jednom godišnje.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	65.	Revizijski odbor po potrebi daje preporuke nadzornom odboru i upravi društva u vezi djelotvornosti upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	66.	Društvo održava djelotvoran sustav upravljanja rizicima koji osigurava pouzdano prepoznavanje rizika, mjerenje, odgovore, prijavljivanje i njihovo nadziranje.	Djelomično	sustav upravljanja rizicima prikladan je veličini i okruženju u kojem Društvo posluje
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	66.	Društvo je odredilo jasne unutarnje odgovornosti za održavanje sustava upravljanja rizicima te jasnu proceduru održavanja kontakata odgovornih osoba s revizijskim odborom.	Djelomično	sustav upravljanja rizicima prikladan je veličini i okruženju u kojem Društvo posluje
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Društvo je ustanovilo funkciju unutarnje revizije odgovornu za nadziranje djelotvornosti sustava unutarnje kontrole, uključujući upravljanje rizicima.	NE	postoji funkcija interne kontrole koja djelomično obuhvaća ulogu interne revizije
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor odobrio je plan unutarnje revizije u posljednjih 12 mjeseci.	NE	nije donesen formalni plan
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor zaprima izvješća unutarnjeg revizora i nadzire provedbu njegovih preporuka.	NE	postoji funkcija interne kontrole koja djelomično obuhvaća ulogu interne revizije
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	68.	Revizijski odbor obavezan je nadzornom odboru preporučiti imenovanje ili razrješenje voditelja funkcije unutarnje revizije.	NE	nema unutarnje revizije
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	68.	Ako u društvu ne postoji funkcija unutarnje revizije, revizijski odbor je jednom u posljednjih 12 mjeseci ocijenio potrebu za tom funkcijom u sklopu svoje ocjene sustava unutarnjih kontrola.	NE	nije mu propisana ta obaveza

7.	Prijava nepravilnosti	69.	Uprava je, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, usvojila postupak za prijavljivanje kršenja zakona ili inunarnih pravila društva, stvarnih ili u slučaju da postoji sumnja u kršenje.	Djelomično	nije formalizirano, ali se podržavaju
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Postupak osigurava da radnici ili vanjski dionici ne tpe negativne posljedice ako prijave sumnjivo ponašanje.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Detalji postupka za prijavljivanje dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	nije formalizirano
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Statut ili interni akti društva predviđaju dužnost uprave da izvršiti nadzorni odbor o svim uocnim nepravilnostima i dogovori mjere koje moraju biti provedene.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Revizijski odbor ocjenio je djelotvornost postupka i njegov primjenu u posljednjih 12 mjeseci.	NE	nije formalizirano, ali se podržavaju
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	71.	Svi podaci koje društvo mora objaviti u skladu sa zakonom, pravilima o uvjetima, Kodeksom i vlastitim statutom dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	72.	Sve informacije određene člankom 72. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva te im se lako može pristupiti.	DA	
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	73.	Društvo je osiguralo da su informacije na mrežnim stranicama aktualne i objavljene unutar rokova propisanih zakonom i propisima.	DA	
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	73.	Svi podaci na mrežnim stranicama dostupni su bez naknade na hrvatskom i engleskom jeziku.	Djelomično	sve na hrvatskom jeziku i djelomično na engleskom jeziku
8.	Godišnje izvješće	74.	Godišnje izvješće sadrži sve informacije iz članka 74. Kodeksa.	Djelomično	
9.	Odnosi s dioničarima	75.	Društvo je osiguralo da svi dioničari, bez obzira na broj ili rod dionica koje drže, imaju jednak pristup informacijama o društvu i o tome kako mogu izvršavati i štititi svoja prava.	DA	
9.	Odnosi s dioničarima	76.	Društvo je ustanovilo učinkovite formalne mehanizme koji manjinskim dioničarima osiguravaju mogućnost postavljanja pitanja izravno predsjedniku uprave i predsjedniku nadzornog odbora, a pojednostoi i funkcioniranju tih mehanizama dostupne su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	formalni mehanizmi nisu objavljeni na mrežnim stranicama Društva
9.	Odnosi s dioničarima	77.	Društvo je odredilo pojedince koji će u odnosu na sve dioničare biti osoba za kontakt u odnosima s ulagačelima, a kontakt ove osobe dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	kontakt nije na mrežnim stranicama
9.	Glavna skupština	78.	Statut društva ili interni akti društva ni na koji način ne ograničavaju mogućnost dioničara da sazovu glavnu skupštinu, da sudjeluju na njoj ili da dodaju stavke na dnevni red.	DA	
9.	Glavna skupština	79.	Statut društva ili interni akti društva dopuštaju dioničarima mogućnost da ostvaruju svoje pravo glasa putem punomoćnika bez ograničenja.	NE	nije propisano internim aktom i nije tehnički podržano
9.	Glavna skupština	79.	Objašnjenje drugih načina na koji dioničari mogu izvršavati svoje pravo glasa navedeni su u dokumentima za glavnu skupštinu.	DA	
9.	Glavna skupština	80.	Objavljeno o održavanju glavne skupštine objavljena je najkasnije 30 dana prije dana njezina održavanja.	DA	
9.	Glavna skupština	80.	Dnevni red, odluke i svi drugi materijali potrebni za glavnu skupštinu dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
9.	Glavna skupština	80.	Svi dokumenti dostupni su na hrvatskom i engleskom jeziku.	DA	prisutna samo Uprava Društva
9.	Glavna skupština	81.	Sve osobe navedene u članku 81. Kodeksa bile su prisutne na glavnoj skupštini u proteklih 12 mjeseci.	Djelomično	
9.	Glavna skupština	81.	Vanjski revizor bio je prisutan na glavnoj skupštini na kojoj su se predstavljali financijski izvještaji.	NE	za financijske izvještaje za 2020. g. nije bio prisutan revizor
9.	Glavna skupština	82.	Društvo je bez naknade učinilo dostupnima odluke glavne skupštine na svojim mrežnim stranicama.	DA	
9.	Glavna skupština	82.	Društvo je u roku od 30 dana od dana održavanja glavne skupštine na svojim mrežnim stranicama bez naknade učinilo dostupnima odgovore na pitanja postavljena na glavnoj skupštini.	DA	
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Nadzorni odbor i uprava usuglasili su i usvojili politike propisane u članku 83. Kodeksa.	Djelomično	nije formalizirano
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Politike su dostupne bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	nije formalizirano

10.	Korporativna društvena odgovornost	84.	Kada uprava od nadzornog odbora traži prethodnu suglasnost s odlukama, popratni dokumenti objašnjavaju na koji je način preporučena mjera u skladu s politikama povezanim s procjenom učinka aktivnosti društva na okoliš i zajednicu, s politikama povezanim s očuvanjem ljudskih prava i prava radnika te s mjerama povezanim sa sprječavanjem i sankcioniranjem mlta i korupcije.	DA	
10.	Uključenost dionika	85.	Nadzorni odbor i uprava zajednički su identificirali koga smatraju ključnim dionicima u odnosu na društvo.	Djelomično	nije formalizirano
10.	Uključenost dionika	85.	Uprava je osigurala postojanje učinkovitih mehanizama za redovitu interakciju s ključnim dionicima, kao i za informiranje nadzornog odbora o rezultatima tih komunikacija.	DA	
10.	Uključenost dionika	86.	Nadzorni odbor je ovlašten, uz prethodnu obavijest predsjedniku uprave, organizirati sastanke s vanjskim dionicima kada smatra da je to nužno.	DA	
10.	Uključenost dionika	87.	U ovlaštenjima svakog odbora nadzornog odbora predviđeno je u koje svrhe predsjednik odbora može komunicirati izravno s dionicima te koju je proceduru potrebno pratiti.	Djelomično	društvo ima revizijski odbor i odbor za primilke