

UPITNIK O USKLAĐENOSTI 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 na Zagrebačku burzu. Ako izdavatelj ima **monistički ustroj**, upitnik o usklađenosti ispunjava u skladu s dodatkom B Kodeksa.

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

- 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 odgovarajućim odredbama 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



anija najčešća kod društava čije su dionice uvrštene
eksa korporativnog upravljanja.

rnika za svako pitanje.

tako, odnosno:

šem načelu Kodeksa

Transparentnost izdavatelja.

Godina	Šifra ustanove
2019	1260

Uputa za popunjavanje:

* Godina se unosi bez točke (npr. 2019)

* Upisuje se godina na koju se unose podaci iz upitnika

POGLAVLJE	OOREDBA	ČLANAK	PITANJE	ODGOVOR (na svako pitanje se obvezno odgovara izborom odgovora iz podsjećeg izbornika)	OBSJASNJENJE (se unosi samo za pitanja na koja je prethodno odgovoreno "NE" ili "Djelomično")
1.	Suradnja	1.	Statut društva ili drugi interni akti jasno određuju ovlasti nadzornog odbora i uprave	DA	
1.	Suradnja	1.	Statut društva ili drugi interni akti su dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva	DA	
1.	Suradnja	2.	Nadzorni odbor usvaja je odluku u kojoj je naveo kategorije odluka i pravnih podloga 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 sadržaj dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva	Djelomično	Sve važne odluke uredno su objavljene na mrežnim stranicama Društva.
1.	Suradnja	2.	Statut ili interni akti društva predviđaju prethodnu suglasnost nadzornog odbora za donošenje važnih odluka koje utječu na strategiju društva, rashode, dionični riziko i ugled	DA	
1.	Suradnja	3.	Statut ili interni akti društva propisuju da nadzorni i revizori odbori imaju pravedan pristup dokumentima, prostorijama i radnicima kadra je to potrebno za izvršavanje njihovih dužnosti	DA	
1.	Suradnja	4.	Statut ili interni akti društva propisuju da uprava mora izvještavati nadzorni odbor u redovitim intervalima o uspješnim rezultatima društva, financijskoj situaciji, znatnijim financijskim i nefinancijskim rizicima i rezultatima interakcija s dioničarima i ostalim dionicima	DA	
1.	Suradnja	5.	Statut 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 znatno utjecati na rezultate, financijski položaj ili ugled društva	DA	
1.	Pravila ponašanja	6.	Nadzorni odbor dao je suglasnost na pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akt) 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 kršenja	NE	U Društvu postoji interni akt o ponašanju, međutim nadzorni odbor nije davao izričitu suglasnost na taj akt.
1.	Pravila ponašanja	6.	Pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akt) dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva	DA	
2.	Sukob interesa	7.	Nadzorni odbor i nadzornog odbora propisana je zabrana sudjelovanja u donošenju odluka u vezi s kojima se nalaze u sukobu interesa	Djelomično	
2.	Sukob interesa	7.	Nadzorni odbor dao je prethodnu suglasnost na politiku za upravljanje sukobom interesa	NE	Društvo je primjenjivalo Zakon o sprječavanju sukoba interesa sukladno čl. 3 st.37, te je nakon stjecanja većinskog paketa dionica od strane PND Strategije d.o.o. nastavilo s istom praksom.
2.	Sukob interesa	7.	Politika za upravljanje sukobom interesa je dostupna bez naknade na mrežnim stranicama društva	NE	Društvo nije smatralo za nužnim objaviti politiku na mrežnoj stranici.
2.	Sukob interesa	8.	Članovi nadzornog odbora imaju obvezu obavijestiti cijeli nadzorni odbor da se nalaze u postojemim ili potencijalnim sukobu interesa	DA	
2.	Sukob interesa	8.	Članovi uprave imaju obvezu obavijestiti predsjednika nadzornog odbora i ostale članove uprave o postojemim ili potencijalnim 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 ili zamjenika predsjednika tog odbora ako smatra da je drugi član uprave ili nadzornog odbora u postojemim ili potencijalnim sukobu interesa	DA	
2.	Zabrana konkurencije	10.	Članovi nadzornog odbora i uprave ne obavljaju djelatnosti koje se natječu s poslovanjem društva, nisu članovi uprave ili nadzornog odbora društva 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 natjecanju, obavijestiti 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 njegovo izvješće mora biti dostupno bez naknade na mrežnim stranicama društva	DA	
2.	Transakcije s povezanim stranama	12.	Društvo je usvojilo procedure za odobravanje i objavljivanje transakcija između članova uprave ili nadzornog odbora i društva (ili osoba povezanih s bilo kojom stranom)	NE	Društvo je prilikom preuzimanja funkcija svakom svom članu upoznalo s pozivnim postupcima internim aktima kao i Kodeksom.
2.	Transakcije s povezanim stranama	12.	Revizijski odbor jednom godišnje ocjenjuje djelotvornost tih procedura	DA	
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	DA	
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. Ciljni postotak i plan objavljeni su u godišnjem izvješću	NE	Nadzorni odbor nije usvojio ciljeve, međutim u Društvu je zastupljeno 40% ženskih članova u nadzornom odboru odnosno 50% ako se izuzme predstavnik radnika i 100% u Upravi.
3.	Uloga nadzornog odbora	14.	Izvršajaj o napredovanju plana objavljen je u godišnjem izvješću	NE	Obzirom na zastupljenost nisu postavljeni dodatni ciljevi.
3.	Uloga odbora za imenovanja	15.	Odbor za imenovanje ima sve zadatke nabrojane u članku 15. Kodeksa	DA	
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Priklom 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	DA	
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	17.	Materijali za glavnu skupštinu sadrže sve informacije koje su navedene u članku 17. Kodeksa	DA	
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 dionici na glavnoj skupštini	DA	
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 zahtjeva u nadzornom odboru	NE	Nadzorni odbor nije radio profil članova nadzornog odbora obzirom da je broj članova nadzornog kao i njihove vještine propisano internim aktima.
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 Dodataka A Kodeksa	DA	
4.	Sastav	22.	Predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora su neovisni	DA	
4.	Predsjednik	23.	Predsjednik nadzornog odbora ima zadatke određene u članku 23. Kodeksa	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za imenovanje	NE	Nadzorni odbor zajednički donosi odluke o imenovanju i nije bio potrebe za osnivanjem odbora za imenovanje.
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za primike	NE	Nadzorni odbor zajednički donosi odluke o imenovanju i nije bio potrebe za osnivanjem odbora za imenovanje.
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je revizijski odbor	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor utvrdio je mandat i aktivnosti svakog svjag odbora	DA	
4.	Odbori 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	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	27.	Svaki odbor nadzornog odbora ima najmanje tri člana	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	27.	Većina članova svakog odbora nadzornog odbora je neovisna (u skladu s definicijom iz Dodataka A Kodeksa)	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	27.	Članovima uprave zabranjeno je biti članovima odbora nadzornog odbora	DA	
4.	Odbori nadzornog odbora	28.	Opis poslova svakog odbora nadzornog odbora dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva	NE	Društvo nije smatralo potrebnim na svojim stranicama objaviti navesti ove podatke.
4.	Odbori nadzornog odbora	28.	Društvo u godišnje izvješće uključuje izvješće o radu svakog odbora nadzornog odbora te informacije o broju održanih sastanaka i članovima odbora	DA	
4.	Vremensko opterećenje	29.	Očekivano minimalno vremensko opterećenje svakog člana nadzornog odbora određeno je u trenutku njegova imenovanja	DA	
4.	Vremensko opterećenje	29.	U godišnjem izvješću društva objavljena je evidencija prisutnosti svakog člana na sjednicama nadzornog odbora i njegovih odbora	DA	
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	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Odbori nadzornog odbora sastaju se toliko često koliko je potrebno za djelotvorno obavljanje njihovih dužnosti te redovito izvještavaju nadzorni odbor o svojim djelatnostima	DA	
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.	Odluke koje nisu članovi odbora nadzornog odbora mogu sudjelovati na sjednicama odbora samo na poziv odbora	DA	
4.	Potpora	33.	Društvo je odredilo osobu koja će obavljati poslove tajnika društva	DA	
4.	Potpora	33.	U skladu sa statutom ili drugim internim aktima društva, tajnik društva odgovoran je da se postupka u skladu s procedurama nadzornog odbora, za izvršavanje nadzornog odbora o pitanjima upravljanja, pružene potpore predsjedniku nadzornog odbora te poimanje 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 sedam dana prije sjednice	NE	Interni akt predviđa kraći rok dostave materijala za sjednicu nadzornog odbora.
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	34.	Opis poslova članova nadzornog odbora ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu odbora nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije sedam dana prije sjednice	NE	Interni akt predviđa kraći rok dostave materijala za sjednicu nadzornog odbora.

4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	35.	Statut ili interni akt društva predviđaju da zapisnik sa sjednice nadzornog odbora mora biti dostupan svim članovima nadzornog odbora.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	35.	Zapisi 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 pristupak društva ograničen na interni akt društva koje je donjela uprava uz suglasnost nadzornog odbora.	NE	Društvo takav postupak nije unijelo u interni akt, a svaki član nadzornog odbora bi u odgovarajućoj situaciji mogao zatražiti informaciju ili savjet osobe izvan društva.
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 znali i razumjeli svoje vještine i znanje.	DA	
4.	Obuka i razvoj	38.	Članovi nadzornog odbora redovito primaju novosti i sažetke od uprave i službovača o pitanjima koja su važna za društvo i dužnosti članova nadzornog odbora.	DA	
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocijenio je svoju djelotvornost u posljednjih 12 mjeseci.	DA	
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocijenio je pojedinačne rezultate svojih članova u posljednjih 12 mjeseci.	NE	Nadzorni odbor izvještava o svom radu, bez pojedinačnih ocjena članova nadzornog odbora.
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	39.	Ocjenivanje djelotvornosti nadzornog odbora vodio je predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora.	DA	
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	40.	Ocjenivanje nadzornog odbora uključilo je ocjenu svih okolnosti navedenih u članku 40. Kodeksa.	NE	Da sada nije bilo ocjenjivanja nadzornog odbora.
4.	Ocjenivanje nadzornog odbora	41.	Godišnje izvješće uključuje izvješće o ocjeni nadzornog odbora i njegovih odbora u kojem su ocijenjene sve okolnosti navedene u članku 41. Kodeksa.	NE	Da sada nije bilo ocjenjivanja nadzornog odbora.
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 uključuje 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.	NE	Društvo nije dio grupe.
5.	Dužnosti uprave	44.	Statut ili interni akt društva sadrže pravila koja uređuju odgovornosti i postupke izvještavanja na nivou vodećeg društva i društava kćeri.	NE	Društvo nije dio grupe.
5.	Sastav	45.	Nadzorni odbor osigurava da uprava održava profil uprave koji određuje najmanj broj članova te kombinaciju članova koji posjeduju vještine, znanja i obrazovanje kao i profesionalni i praktično iskustvo koje se zahtijeva za upravu.	DA	
5.	Predsjednik	46.	Propisana 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 pribaviti prethodnu suglasnost nadzornog odbora prije prihvatanja 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.	DA	
5.	Ocjena uprave	48.	Nadzorni odbor u posljednjih 12 mjeseci ocijenio je djelotvornost aranžmana za suradnju između nadzornog odbora i uprave, kao i adekvatnost podrške 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.	DA	
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je ocijenila vlastitu djelotvornost kao i djelotvornost pojedinih članova u posljednjih 12 mjeseci.	Djelomično	Uprava redovito izvještava nadzorni odbor o svim poslovnim aktivnostima.
6.	Uloga odbora za primirke	50.	Dužnosti odbora za primirke uključuju sve aktivnosti navedene u članku 50. Kodeksa.	NE	U Društvo nije osnovan odbor za primirke, ali se postupka sukladno odredbama Kodeksa u pogledu primanja.
6.	Primirke članova uprave	51.	Nadzorni odbor određuje godišnje primirke svakog člana uprave, utemeljene na preporukama odbora za primirke i u skladu s odobrenom politikom primiraka.	NE	Nadzorni odbor određuje primanja člana Uprave, ali ne prema preporukama odbora za primirke.
6.	Primirke članova uprave	52.	Razina primiraka 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.	Primirke članova uprave	53.	Politika primiraka propisuje da član uprave ne smije raspolagati s dionicima koje su mu dodijeljene kao dio primirka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene.	NE	Nema politike dodjele dionica.
6.	Primirke članova uprave	53.	Politika primiraka propisuje da član uprave ne smije iskoristiti dionice opće koje su mu dodijeljene kao dio primirka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene.	NE	Nema politike dodjele dionica.
6.	Primirke članova uprave	53.	Politika primiraka uključuje odredbe koje pobuđuju okolnosti u kojima bi dio primiraka člana uprave bio zadržan ili bi se tražilo njihov povrat.	NE	Odgovornost član Uprave uređena je pozitivnim propisima
6.	Primirke članova nadzornog odbora	54.	Razina primiraka za predsjednika nadzornog odbora te za druge članove nadzornog odbora održava njihovu vremensku otečenost i odgovornosti, uključujući vremensku opterećenost i odgovornosti u odborima nadzornog odbora.	DA	
6.	Primirke članova nadzornog odbora	55.	Politika primirka ili interni akt društva zabranjuju uključivanje varijabilnih elemenata ili drugih elemenata povezanih s uspješnošću poslovanja u primirke nadzornog odbora.	DA	
6.	Izvještavanje o primircima	56.	Politika primiraka društva odobrila su dioničari na glavnoj skupštini.	DA	
6.	Izvještavanje o primircima	56.	Odobrena politika primiraka društva dostupna je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
6.	Izvještavanje o primircima	57.	Godišnje izvješće o primircima uključuje podatke o primircima svakog pojedinog 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 prirodu i opseg rizika koje društvo mora i koje je voljno preuzeti kako bi se postigli svi dugoročni strateški ciljevi („sklonost preuzimanju rizika“).	DA	
7.	Uloga nadzornog odbora i uprave	59.	Propisana je odgovornost uprave za sve aktivnosti navedene u članku 59. Kodeksa.	DA	
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 identifikovana 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 djelotvornost vanjskog revizora.	NE	Propisane su obveze revizijskog odbora.
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	64.	Revizijski odbor odobrio je politiku o dozvoljenim nereguliranim uslugama koje pruža vanjski revizor.	NE	Nije bilo zahtjeva za nereguliranim uslugama vanjskog revizora.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	65.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole kao optimalne najmanje jednom godišnje.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	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 unutarnje kontrole	66.	Društvo održava djelotvoran sustav upravljanja rizicima koji osigurava pouzdano prepoznavanje rizika, mjerjenje, odgovornost, prijavljivanje i njihovo nadziranje.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	66.	Društvo je odredilo jasne unutarnje odgovornosti za održavanje sustava upravljanja rizicima te jasnu proceduru održavanja održavanja odgovornih osoba s revizijskim odborom.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	67.	Društvo je ustanovilo funkciju unutarnje revizije odgovornu za nadziranje djelotvornosti sustava unutarnje kontrole, uključujući upravljanje rizicima.	NE	Društvo kroz stručne službe kontinuirano prati unutarnju kontrolu te tako upravlja rizicima.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	67.	Revizijski odbor odobrio je plan unutarnje revizije u posljednjih 12 mjeseci.	NE	Nije ustrojena unutarnja revizija.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	67.	Revizijski odbor zaprima izvješća unutarnjeg revizora i nadzire provedbu njegovih preporuka.	NE	Nije ustrojena unutarnja revizija.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	68.	Revizijski odbor obavezan je nadzornom odboru preporučiti imenovanje ili razrješenje voditelja funkcije unutarnje revizije.	NE	Nije ustrojena unutarnja revizija.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnje kontrole	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 ustrojena unutarnja revizija.
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Uprava je, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, usvojila postupak za prijavljivanje kršenja zakona ili unutarnjih pravila društva, ovisnih ili u slučaju da postoji sumnja u kršenje.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Postupak osigurava da radnici ili vanjski dionici ne trpe negativne posljedice ako prijave sumnjivo postojanje.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	69.	Detalji postupka za prijavljivanje dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Statut ili interni akti društva predviđaju dužnost uprave da izvještava nadzorni odbor o svim uočenim nepravilnostima i dogovori mjere koje moraju biti provedene.	DA	
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost postupka i njegovu primjenu u posljednjih 12 mjeseci.	DA	
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.	Djelomično	Svi traženi podaci sukladno pozitivnim propisima, preporukama i internim aktima uređeni su objavljeni na mrežnim stranicama.
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	Većina podataka dostupna je na i na hrvatskom i na engleskom jeziku.
8.	Godišnje izvješće	74.	Godišnje izvješće sadrži sve informacije iz članka 74. Kodeksa.	DA	
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 pojednosto o funkcioniranju tih mehanizama dostupne su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	Svaki dioničar se može obratiti poslovnom tajniku Društva
9.	Odnosi s dioničarima	77.	Društvo je odredilo pojedina koji će u odnosu na sve dioničare biti osoba za kontakt u odnosima s ulagačima, a kontakt ove osobe dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	U Društvu se pravna služba bavi pitanjima dioničara, a kontakt Društva nalazi se na mrežnoj stranici.
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.	DA	
9.	Glavna skupština	79.	Statut društva ili interni akti društva dopuštaju dioničarima mogućnost da ostvaruju svoje pravo glasa elektronički bez ograničenja.	NE	Nije uređena mogućnost elektroničkog glasanja.
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.	Dnevni red održavanja glavne skupštine objavljen je najkasnije 30 dana prije dana rjezina 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.	Djelomično	Svi dokumenti dostupni su na hrvatskom jeziku.
9.	Glavna skupština	81.	Sve osobe navedene u članku 81. Kodeksa bile su prisutne na glavnoj skupštini u prosječno 12 mjeseci.	DA	
9.	Glavna skupština	81.	Vanjski revizor bio je prisutan na glavnoj skupštini na kojoj su se predstavljali financijski izvještaji.	NE	Vanjski dioničar postao je pisano izvješće.
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.	NE	Nije bilo pitanja na glavnoj skupštini.
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Nadzorni odbor i uprava usuglasili su i usvojili politike propisane u članku 83. Kodeksa.	Djelomično	Društvo aktivno provodi politike propisane u čl. 83 Kodeksa, ali iste nisu formalno usvojene.
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Politike su dostupne bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	Društvo aktivno provodi politike propisane u čl. 83 Kodeksa, ali iste nisu formalno usvojene.
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 mita i korupcije.	DA	
10.	Uključenost dionika	85.	Nadzorni odbor i uprava zajednički su identificirali koga smatraju ključnim dioničarima u odnosu na društvo.	DA	
10.	Uključenost dionika	85.	Uprava je osigurala postojenje učinkovitih mehanizama za redovitu interakciju s ključnim dioničarima, 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 dionikom 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 dioničarima te koju je proceduru potrebno pratiti.	NE	Društvo djeluje transparentno i svim članovima odbora su upoznati sa zakonskim propisima, općim aktima Društva, kao i Kodeksom korporativnog upravljanja.