

| POGLAVLJE | ODREDBA | ČLANAK | PITANJE | ODGOVOR (na svako pitanje se obvezno odgovara izborom odgovora iz padajućeg izbornika) | OBJAŠNENJE (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 pravnih 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. | DA | |
| 1. | Suradnja | 2. | Statut i/ili interni akti društva predviđaju prethodnu suglasnost nadzornog odbora za donošenje važnih odluka koje utječu na strategiju društva, rashode, izloženost riziku i ugled. | DA | |
| 1. | Suradnja | 3. | Statut i/ili interni akti društva propisuju da nadzorni odbor i njegovi odbori imaju pravodoban pristup dokumentima, prostorijama i radnicima kada je to potrebno za izvršavanje njihovih dužnosti. | DA | |
| 1. | Suradnja | 4. | Statut i/ili interni akti društva propisuju da uprava mora izvještavati nadzorni odbor u redovitim intervalima o operativnim rezultatima društva, financijskoj situaciji, znatnijim financijskim i nefinancijskim rizicima i rezultatima interakcija s dioničarima i ostalim dionicima. | DA | |
| 1. | Suradnja | 5. | 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 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. | DA | |
| 1. | Pravila ponašanja | 6. | Pravilnik o ponašanju (ili drugi interni akt) dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva. | DA | |
| 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 | |
| 2. | Sukob interesa | 7. | Nadzorni odbor dao je prethodnu suglasnost na politiku za upravljanje sukobom interesa. | DA | |
| 2. | Sukob interesa | 7. | Politika za upravljanje sukobom interesa je dostupna bez naknade na mrežnim stranicama društva. | DA | |
| 2. | Sukob interesa | 8. | Članovi nadzornog odbora imaju obvezu obavijestiti cijeli nadzorni odbor da se nalaze u postojećem ili potencijalnom sukobu interesa. | DA | |
| 2. | Sukob interesa | 8. | Članovi uprave imaju obvezu obavijestiti predsjednika nadzornog odbora i ostale članove uprave o postojećem 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 postojećem ili potencijalnom 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 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 natjecanju, obavijestili su tajnika društva o svim udjelima u takvim društvima te su detaljno o tim udjelima dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva. | NE | Članovi Uprave i NO nemaju udjele u društvima s kojima je Društvo u natjecanju. |
| 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. | NE | Nije postojala navedena situacija. Premda ne postoji Statutom predviđena procjena fer vrijednosti svake materijalne transakcije, Uprava Društva prilikom zaključenja bilo kakve značajne transakcije, provodi transparentno postupak procjene učinaka takve transakcije na Društvo. |
| 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). | Djelomično | Društvo se rukovodi propisanim pravima i obvezama u okviru ZTD-a i Statuta Društva. |
| 2. | Transakcije s povezanim stranama | 12. | Revizijski odbor jednom godišnje ocjenjuje djelotvornost tih procedura. | NE | Vidi odgovor na pitanje 12 gore |
| 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. Ciljani postotak i plan objavljeni su u godišnjem izvješću. | Djelomično | Društvo nema poseban formalni dokument (plan praćenja) ali dosljedno primjenjuje sve međunarodne i nacionalne standarde oko rodne zastupljenosti i ravnopravnosti i direktno ih implementira. O ovim standardima vodi se računa kod nominacija za članstvo u Upravi i NO-u. Ukoliko Društvo naknadno procjeni da je potrebno dodatno odrediti buduće ciljeve zastupljenosti žena u Društvo, o tome će se izvjestiti u budućem razdoblju. |
| 3. | Uloga nadzornog odbora | 14. | Izvještaj o napredovanju plana objavljen je u godišnjem izvješću. | NE | Vidi odgovor na pitanje 14 gore |
| 3. | Uloga odbora za imenovanja | 15. | Odbor za imenovanje ima sve zadatke nabrojane u članku 15. Kodeksa. | DA | |
| 3. | Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini | 16. | Prilikom predlaganja kandidata za nadzorni odbor glavnoj skupštini, među materijalima za glavnu skupštinu društvo čini dostupnima sve informacije navedene u članku 16. Kodeksa. | NE | Obzirom na datum uvrštenja na burzu (lipanj 2020.), navedeno će se primjenjivati budućnosti |
| 3. | Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini | 16. | Informacije određene u članku 16. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva. | NE | Prilikom predlaganja sjedećih kandidata, Društvo će o tome voditi računa |
| 3. | Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini | 17. | Materijali za glavnu skupštinu sadrže sve informacije koje su navedene u članku 17. Kodeksa. | NE | Društvo će nastojati uključiti informacije o prisutnosti člana na sjednicama NO (i njegovih odbora) tijekom prijašnjeg mandata i zaključke posljednje procjene njegovih/njezinih rezultata, u materijale za skupštinu tijekom budućih izvještajnih razdoblja. |
| 3. | Odabir 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. | NE | U Društvo nije utemeljeno Radničko vijeće |
| 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. | Djelomično | Nema formalnog dokumenta budući da je broj članova NO-a propisan ZTD-om i Statutom Društva, kao i profil osobe koja može biti izabrana/imenovana za člana. Uz kriterij iz ZTD-a i Statuta, dodatno se primjenjuje kriterij iz Zakona o reviziji, te se vodi računa da najmanje jedan član mora biti stručan u području računovodstva i/ili revizije. |
| 4. | Sastav | 21. | Nadzorni odbor uključuje članove različitih spolova, dobi, profila i iskustava kako bi se osigurala raznolikost perspektiva prilikom donošenja odluka. | Djelomično | Trenutni sastav NO-a je isključivo muškog spola |
| 4. | Sastav | 22. | Većina članova nadzornog odbora je neovisna u skladu s definicijom iz Dodatka 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. | DA | |
| 4. | Odbori nadzornog odbora | 24. | Nadzorni odbor osnovao je odbor za primitke. | DA | |
| 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 svojeg 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 Dodatka 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. | DA | |

| | | | | | |
|----|--|-----|--|------------|---|
| 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 i/ili interni akti društva predviđaju obvezu članova nadzornog odbora da obavijeste tajnika društva o svom članstvu u nadzornom odboru ili upravi drugih društava. | Djelomično | Obveza obavještanja postoji konkludentno, a obveza se, primjerice, ispunjava kroz upitnik GIKU_UOP_DION. |
| 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. | Djelomično | Ne postoji formalni interni akt. NO međutim planira i priprema sjednice, i vremenski i sadržajni na tromjesečnoj razini. |
| 4. | Učestalost i način održavanja sjednica | 31. | Odbori nadzornog odbora sastaju se toliko često koliko je potrebno za djelotvorno obavljanje njihovih dužnosti te redovito izvješćavaju 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. | Osobe koje nisu članovi odbora nadzornog odbora mogu sudjelovati na sjednicama odbora samo na poziv odbora. | DA | |
| 4. | Potpورا | 33. | Društvo je odredilo osobu koja će obavljati poslove tajnika društva. | Djelomično | Obveze tajnika društva do formalnog imenovanja osobe tajnika društva, izvršavaju članovi uprave u suradnji sa svojim suradnicima. |
| 4. | Potpورا | 33. | U skladu sa statutom i/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. | Djelomično | Vidi odgovor 33 gore |
| 4. | Kvaliteta i pravodobnost informacija | 34. | Opis poslova članova nadzornog odbora i/ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije tjedan dana prije sjednice. | DA | |
| 4. | Kvaliteta i pravodobnost informacija | 34. | Opis poslova odbora nadzornog odbora i/ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu odbora nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije tjedan dana prije sjednice. | DA | |
| 4. | Kvaliteta i pravodobnost informacija | 35. | Statut i/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 primati informacije ili savjete od osoba izvan društva na trošak 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. | Ocjenjivanje nadzornog odbora | 39. | Nadzorni odbor ocijenio je svoju djelotvornost u posljednjih 12 mjeseci. | NE | U skladu sa ZTD-om Glavna skupština odobrava način kako je NO nadzirao poslovanje Društva i obavljao ostale zadatke, kroz akceptiranje izvješća NO-a i davanje razrješnica za prethodnu poslovnu godinu. Samocjenjivanje djelotvornosti NO-a planira se implementirati u budućnosti, nakon analize organizacijskih predujeta. |
| 4. | Ocjenjivanje nadzornog odbora | 39. | Nadzorni odbor ocijenio je pojedinačne rezultate svojih članova u posljednjih 12 mjeseci. | NE | Vidi odgovor na pitanje 39 gore |
| 4. | Ocjenjivanje nadzornog odbora | 39. | Ocjenjivanje djelotvornosti nadzornog odbora vodio je predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora. | NE | Vidi odgovor na pitanje 39 gore |
| 4. | Ocjenjivanje nadzornog odbora | 40. | Ocjenjivanje nadzornog odbora uključilo je ocjenu svih okolnosti navedenih u članku 40. Kodeksa. | NE | Vidi odgovor na pitanje 39 gore |
| 4. | Ocjenjivanje 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 | Vidi odgovor na pitanje 39 gore |
| 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 definira 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 izvješćavanja 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. | 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 prihvaćanja imenovanja u upravu ili nadzorni odbor društva koje nije dio iste grupe. | NE | Navedeno još nije predviđeno internim aktom. |
| 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 | Vidi odgovor na pitanje 47 gore |
| 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 | Ne kroz zasebni dokument, no individualna samoprocjena je sastavni dio godišnjeg procesa upravljanja učinkom i procjenjivanja učinka članova Uprave. Dodatno, u skladu sa ZTD-om, Glavna skupština odobrava način kako je Uprava vodila poslovanje Društva, kroz davanje razrješnica za prethodnu poslovnu godinu. Samoprocjenjivanje djelotvornosti Uprave na ovaj drugačiji način, razmotriti će se za ubuduće, nakon analize svih predujeta. |
| 5. | Ocjena uprave | 49. | Uprava je izvjestila nadzorni odbor o zaključcima u vezi ocjene vlastite djelotvornosti i djelotvornosti pojedinih članova. | DA | |
| 6. | Uloga odbora za primitke | 50. | Dužnosti odbora za primitke uključuju sve aktivnosti navedene u članku 50. Kodeksa. | DA | |
| 6. | Primitci članova uprave | 51. | Nadzorni odbor određuje godišnje primitke svakog člana uprave, utemeljene na preporukama odbora za primitke i u skladu s odobrenom političkom primitaka. | Djelomično | NO određuje primitke, ali Politika primitaka kao zasebni dokument nije usvojena. Planira u narednom razdoblju. |
| 6. | Primitci članova uprave | 52. | Razina primitaka 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. | Primitci članova uprave | 53. | Politika primitaka propisuje da član uprave ne smije raspolagati s dionicama koje su mu dodijeljene kao dio primitka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene. | NE | Vidi odgovor na pitanje pod 51 gore |
| 6. | Primitci članova uprave | 53. | Politika primitaka propisuje da član uprave ne smije iskoristiti dioničke opcije koje su mu dodijeljene kao dio primitka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene. | NE | Vidi odgovor na pitanje pod 51 gore |
| 6. | Primitci članova uprave | 53. | Politika primitaka uključuje odredbe koje pobliže utvrđuju okolnosti u kojima bi dio primitaka člana uprave bio zadržan ili bi se tražilo njihov povrat. | NE | Vidi odgovor na pitanje pod 51 gore |
| 6. | Primitci članova nadzornog odbora | 54. | Razina primitaka za predsjednika nadzornog odbora te za druge članove nadzornog odbora odražava njihovu vremensku opterećenost i odgovornosti, uključujući vremensku opterećenost i odgovornosti u odborima nadzornog odbora. | DA | |
| 6. | Primitci članova nadzornog odbora | 55. | Politika primitaka i/ili interni akti društva zabranjuju uključivanje varijabilnih elementa ili drugih elementa povezanih s uspješnošću poslovanja u primitke nadzornog odbora. | NE | Vidi odgovor na pitanje pod 51 gore |
| 6. | Izvištavanje o primicima | 56. | Politiku primitaka društva odobrili su dioničari na glavnoj skupštini. | NE | Vidi odgovor na pitanje pod 51 gore |
| 6. | Izvištavanje o primicima | 56. | Odobrena politika primitaka društva dostupna je bez naknade na mrežnim stranicama društva. | NE | Vidi odgovor na pitanje pod 51 gore |
| 6. | Izvištavanje o primicima | 57. | Godišnje izvješće o primicima uključuje podatke o primicima svakog pojedinog člana nadzornog odbora te ostale informacije sadržane u članku 57. Kodeksa. | Djelomično | Navedeni podaci uključeni su u Godišnje izvješće Uprave. |

| | | | | | |
|-----|---|-----|--|------------|--|
| 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 nadležna 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 raspravio o pitanjima koja su identificirana 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. | DA | |
| 7. | Odnosi s vanjskim revizorom | 64. | Revizijski odbor odobrio je politiku o dozvoljenim nerezorskim uslugama koje pruža vanjski revizor. | NE | Navedena Politika kao zaseban dokument ne postoji jer Društvo ne angažira vanjskog revizora za nerezorske usluge. |
| 7. | Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola | 65. | Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole kao celine 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. | DA | |
| 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. | DA | |
| 7. | Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola | 67. | Društvo je ustanovilo funkciju unutarnje revizije odgovornu za nadziranje djelotvornosti sustava unutarnje kontrole, uključujući upravljanje rizicima. | Djelomično | Društvo ima učinkovit sustav internih kontrola, ali zbog svoje veličine još uvijek nema formalno uspostavljen samostalni odjel. |
| 7. | Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola | 67. | Revizijski odbor odobrio je plan unutarnje revizije u posljednjih 12 mjeseci. | NE | Vidi odgovor na pitanje 67 gore |
| 7. | Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola | 67. | Revizijski odbor zaprima izvješća unutarnjeg revizora i nadzire provedbu njegovih preporuka. | NE | Vidi odgovor na pitanje 67 gore |
| 7. | Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola | 68. | Revizijski odbor obavezan je nadzornom odboru preporučiti imenovanje ili razrješenje voditelja funkcije unutarnje revizije. | NE | Vidi odgovor na pitanje 67 gore |
| 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. | DA | |
| 7. | Prijava nepravilnosti | 69. | Uprava je, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, usvojila postupak za prijavljivanje kršenja zakona ili unutarnjih pravila društva, stvarnih 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 ponašanje. | DA | |
| 7. | Prijava nepravilnosti | 69. | Detalji postupka za prijavljivanje dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva. | DA | |
| 7. | Prijava nepravilnosti | 70. | Statut i/ili interni akti društva predviđaju dužnost uprave da izvjesti 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. | NE | Pravila su usvojena koncem 2021. godine. Tijekom 2022. nije bilo postupaka. |
| 8. | Korištenje mrežnih stranicama društva | 71. | Svi podaci koje društvo mora objaviti u skladu sa zakonom, pravilima o uvrtjenju, 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. | Djelomično | Nastoji se postići optimalna usklađenost. |
| 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 | Podaci su dostupni na hrvatskom jeziku |
| 8. | Godišnje izvješće | 74. | Godišnje izvješće sadrži sve informacije iz članka 74. Kodeksa. | Djelomično | Uz izuzetak rezultata ocjenjivanja NO-a, Društvo će nastojati uključiti navedene informacije tijekom budućih izvještajnih razdoblja, nakon analize organizacijskih |
| 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 štiti 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 o funkcioniranju tih mehanizama dostupne su bez naknade na mrežnim stranicama društva. | Djelomično | Ne postoje formalni mehanizmi u smislu usvajanja zasebnog dokumenta, međutim postoji uvriježena dobra praksa putem uređa Uprave. Također, dioničari imaju mogućnost na Glavnoj skupštini postavljati pitanja izravno predsjedniku Uprave i predsjedniku NO-a. Društvo prema manjinskim dioničarima ima namjeru primjenjivati najviše standarde koji proizlaze iz zakona i sudske prakse, a sve u cilju najviše moguće razine zaštite prava manjinskih dioničara. |
| 9. | Odnosi s dioničarima | 77. | Društvo je odredilo pojedinca koji će u odnosu na sve dioničare biti osoba za kontakt u odnosima s ulagateljima, a kontakt ove osobe dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva. | DA | |
| 9. | Glavna skupština | 78. | Statut društva i/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 i/ili interni akti društva dopuštaju dioničarima mogućnost da ostvaruju svoje pravo glasa putem punomoćnika bez ograničenja. | DA | |
| 9. | Glavna skupština | 79. | Statut društva i/ili interni akti društva dopuštaju dioničarima mogućnost da ostvaruju svoje pravo glasa elektronički bez ograničenja. | NE | Nije predviđeno Statutom u ovome trenutku. |
| 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. | Obavijest 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. | Djelomično | Dostupni su na hrvatskom jeziku |
| 9. | Glavna skupština | 81. | Sve osobe navedene u članku 81. Kodeksa bile su prisutne na glavnoj skupštini u proteklih 12 mjeseci. | DA | |
| 9. | Glavna skupština | 81. | Vanjski revizor bio je prisutan na glavnoj skupštini na kojoj su se predstavljali financijski izvještaji. | DA | |
| 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 | Društvo će razmotriti praktičnost ove opcije unutar primjenjivog pravnog okvira (ZTD, ZSR) |
| 10. | Korporativna društvena odgovornost | 83. | Nadzorni odbor i uprava usuglasili su i usvojili politike propisane u članku 83. Kodeksa. | Djelomično | Formalno su usvojene određene politike, primjerice, politika upravljanja rizicima, pravila prijave nepravilnosti, pravilnik o ponašanju, te su javno i objavljene. |
| 10. | Korporativna društvena odgovornost | 83. | Politike su dostupne bez naknade na mrežnim stranicama društva. | Djelomično | Vidi odgovor na pitanje 83 gore |
| 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. | Djelomično | Vidi odgovor na pitanje 83 gore |
| 10. | Uključenost dionika | 85. | Nadzorni odbor i uprava zajednički su identificirali koga smatraju ključnim dionicima u odnosu na društvo. | DA | |
| 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. | DA | |