

Predmet: opis poslova odbora i komisija Nadzornog odbora

Nadzorni odbor je sukladno odredbama Kodeksa korporativnog upravljanja na svojoj 04. sjednici održanoj dana 04. srpnja 2018. donio Nadzorni odbor donio je odluku o imenovanju komisija (odbora) radi efikasnijeg obavljanja svoje funkcije i to: Revizijski odbor, Komisiju (odbor) za imenovanje i nagrađivanje i Komisiju (odbor) za korporativno upravljanje. Nadzorni odbor je na 33. sjednici održanoj 30. listopada 2020. godine donio Odluku o imenovanju odbora kojom Odlukom je izmijenjena Odluka od dana 04. srpnja 2018. godine, te su tom Odluko imenovani sljedeći Odbori: Odbor za reviziju i primitke, Odbor za imenovanje i Odbor za korporativno upravljanje.

Kodeks korporativnog upravljanja određuje i da opis poslova svakog odbora nadzornog odbora pa tako i Odbora za imenovanja i primitke mora biti dostupan bez naknade na mrežnim stranicama društva.

Slijedom navedenog, u nastavku se daje prikaz poslova svakog pojedinog Odbora kako slijedi:

Odbor za reviziju i primitke:

Odbor za reviziju i primitke u okviru svojih ovlaštenja i odgovornosti, djelujući sukladno Zakonu o reviziji, Uredbi (EU) br. 537/2014, Kodeksu korporativnog upravljanja Zagrebačke burze d.d. i Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga te drugim primjenjivim propisima, obavlja osobito sljedeće poslove:

Popis poslova koji se odnosi na reviziju:

1. praćenje postupka financijskog izvješćivanja te davanja Nadzornom odboru mišljenje o istima;
2. praćenje procesa financijskog izvještavanja i dostavljanja preporuke ili prijedloga za osiguravanje njegovog integriteta;
3. izvješćuje Nadzorni odbor o ishodu zakonske revizije te objašnjava na koji način je zakonska revizija pridonijela integritetu financijskog izvještavanja i objašnjava ulogu Odbora za reviziju i primitke u tom procesu;
4. glede financijskog izvještavanja prati djelotvornost sustava unutarnje kontrole kvalitete i sustava upravljanja rizicima te, ako je to primjenjivo, unutarnju reviziju, bez kršenja svoje neovisnosti;
5. praćenje obavljanja zakonske revizije godišnjih financijskih izvještaja i godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja, uzimajući u obzir sve nalaze i zaključke Ministarstva financija u skladu s člankom 26. stavkom 6. Uredbe (EU) br. 537/2014;

6. ispituje i prati neovisnost Revizijskog društva u skladu s člancima 48., 49., 50., 52., 53. i 54. ovoga Zakona te člankom 6. Uredbe (EU) br. 537/2014, a posebno prikladnost pružanja nerevizorskih usluga u skladu s člankom 44. ovoga Zakona, člankom 4. stavcima 2. i 3. te člankom 5. Uredbe (EU) br. 537/2014 koje podliježu njegovu prethodnom odobrenju
7. odgovoran je za postupak izbora Revizijskog društva te predlaže imenovanje Revizijskog društva u skladu s člankom 16. Uredbe (EU) br. 537/2014, osim ako se primjenjuje članak 16. stavak 8. Uredbe (EU) br. 537/2014;
8. najmanje jednom godišnje procjenjuje kvalitetu sustava unutarnje kontrole i upravljanja rizicima, s ciljem da se glavni rizici kojima je društvo izloženo (uključujući i rizike povezane s pridržavanjem propisa) na odgovarajući način identificiraju i javno objave te da se njima na odgovarajući način upravlja;
9. osigurava učinkovitost sustava interne revizije, osobito putem izrade preporuka prilikom odabira, imenovanja, ponovnog imenovanja i smjene rukovoditelja odjela za internu reviziju i glede sredstava koja mu stoje na raspolaganju te procjene postupka rukovodećeg kadra povodom nalaza i preporuke interne revizije;
10. može od revizorskog društva, managementa ili bilo kojeg zaposlenika Društva zatražiti sve informacija potrebne za izvršenje uloge Odbora, te od Uprave i Interne revizije zatražiti pisana mišljenja koja se prema potrebi, mogu priložiti materijalima koji se podnose Nadzornom odboru;
11. provodi druge zadatke po nalogu Nadzornog odbora.

Odbor je odgovoran za davanje preporuke o imenovanju, ponovnom imenovanju i prestanku suradnje s revizorskim društvom.

Popis poslova koji se odnosi na primitke:

1. Nadzornom odboru preporučuje politike primitaka za članove Uprave najmanje svake tri godine,
2. Nadzornom odboru preporučuje politiku primitaka za članove Nadzornog odbora koja će biti odobrena na Glavnoj skupštini;
3. Nadzornom odboru svake godine preporučuje primitke koje bi trebali primiti predsjednik i članovi Uprave, temeljene na procjeni rezultata Društva i njihovih osobnih rezultata,
4. nadzire iznos i strukturu primitaka višem rukovodstvu i radnicima kao cjelini te daje preporuke Upravi o njezinim politikama,
5. nadgleda pripremu zakonom propisanoga obveznog godišnjeg izvješća o primicima za suglasnost Nadzornog odbora.

Ako Nadzorni odbor ne prihvati preporuku Odbora za reviziju i primitke, obrazloženje takvog neprihvatanja treba uključiti u godišnje izvješće.

U ostvarivanju svojih obveza Odbor za reviziju i primitke ima slijedeće ovlasti:

- dobiti na uvid periodične financijske izvještaje i slične dokumente Društva, podatke o promjenama u računovodstvenim načelima i kriterijima, računovodstvenim politikama, kao i svako značajnije odstupanje između knjigovodstvene i stvarne vrijednosti;
- dobiti na uvid od Revizijskog društva ili Uprave Društva ili bilo kojeg zaposlenika Društva sve informacije potrebe da bi odbor izvršavala svoje obveze;

- komunicirati s Upravom i Nadzornim odborom Društva te upravama i nadzornim odborima ovisnih i/ili povezanih društava;
- tražiti pravne usluge ili konzultacije potrebne da bi Odbor ispunio svoje dužnosti, na trošak Društva, a kada Odbor razumno smatra potrebnim to učiniti;
- izravno komunicirati s revizorskim društvom, te dobiti na uvid korespondenciju Društva s revizorskim društvom.

Odbor za korporativno upravljanje

Odbor za korporativno upravljanje definira sustav mehanizama za osiguravanje ravnoteže između prava dioničara i potreba menadžmenta za usmjeravanje poslova Društva i upravljanja tim poslovima. Model i dobra praksa korporativnog upravljanja trebaju osigurati jednaka prava za sve dioničare, posebno zaštititi manjinske dioničare i njihova investitorska prava ostvarivanja fer povrata za svoja ulaganja.

Odbor za korporativno upravljanje daje okvir za postavljanje ciljeva Društva i određivanje sredstava za postizanje tih ciljeva te praćenje izvedbe i djelotvornosti tih ciljeva.

Osnovne zadaće Odbora odnose se na sljedeća područja:

- izgradnja okvira za korporativno upravljanje unutar Društva;
- prava dioničara;
- jednakost dioničara;
- uloga interesno-utjecajnih grupa u korporativnom upravljanju;
- objavljivanje podataka i transparentnost te
- pitanje odgovornosti tijela Društva te sprječavanja sukoba interesa.

Odbor za imenovanje

Odbor za imenovanja i obavlja sljedeće poslove:

- predlaže kandidate koji mogu popuniti upražnjena mjesta u Upravi i Nadzornom odboru
- nadgledanje procesa imenovanja u Nadzorni odbor i Upravu kako bi se osiguralo da je pošten i transparentan,
- razvijanje opisa uloga i kandidata za svako upražnjeno mjesto u skladu s profilom Uprave ili Nadzornog odbora (po potrebi, uz savjetovanje s predsjednikom uprave odnosno Nadzornog odbora) te identificiranje i preporuka odgovarajućih kandidata Nadzornom odboru,
- utvrđivanja stručnosti i/ili neovisnosti kandidata Nadzornog odbora,
- dogovaranje uvjeta imenovanja s potencijalnim novim članovima Uprave odnosno Nadzornog odbora, uključujući očekivano vrijeme potrebno za vršenje njihove funkcije,
- pripremanje plana sukcesije za ponovno imenovanje ili zamjenu članova Nadzornog odbora i Uprave, uz savjetovanje s predsjednikom Nadzornog odbora odnosno Uprave,
- nadgledanje napretka u postizanju ciljanog postotka ženskih članova u upravljačkoj strukturi Društva,
- nadgledanje politike Uprave pri odabiru i imenovanju višeg rukovodstva.