

## 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 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 xmi sheme iz xls datoteke objavljena je na web stranici Hanfe pod Tehničke upute i obrasci u dijelu Transparentnost izdavatelja.

Godina	Šifra ustanove
2021	1339

**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 podajućeg izbornika)	OBLAŠTENJE (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	Kategorije odluka i pravnih poslova za koje je potrebna prethodna suglasnost Nadzornog odbora utvrđene su Statutom društva - dakle usvojile ih je zapravo Glavna skupština.
1.	Suradnja	2.	Statut 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 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 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 dioničarima.	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 mieru koja 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.	Djelomično	Dostupni su na internim mrežama.
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	Politika upravljanja sukobom interesa utvrđena je zakonom i internim aktima.
2.	Sukob interesa	7.	Politika za upravljanje sukobom interesa je dostupna bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	Dostupna je na internim mrežama.
2.	Sukob interesa	8.	Članovi nadzornog odbora imaju obvezu obavijestiti cijeli nadzorni odbor da se nalaze u postojecem ili potencijalnom sukobu interesa.	DA	
2.	Sukob interesa	8.	Članovi uprave imaju obvezu obavijestiti predsjednika nadzornog odbora i ostale članove uprave o postojecem 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 ili zamjenika predsjednika tog odbora ako smatra da je drugi član uprave ili nadzornog odbora u postojecem 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 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 udjela u društvima s kojima je društvo u natjecanju, obavijestili su tajnika društva o svim udjelima u takvim društvima te su detalji o tim udjelima dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	Nitko od članova uprave i nadzornog odbora nema udjela 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.	Transakcija s povezanim stranama	11.	Per 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).	DA	
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	To je zakonom utvrđena nadležnost.
3.	Uloga nadzornog odbora	13.	Nadzorni odbor osigurao je formalne i transparentne procedure za imenovanje u upravu i nadzorni odbor.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
3.	Uloga nadzornog odbora	14.	Nadzorni odbor je postavio kao cilj postotak ženskih članova nadzornog odbora i uprave koji se mora posušiti u sljedećih pet godina te je usvojio plan za provedbu tog cilja. Ciljni postotak i plan objavljeni su u godišnjem izvješću.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
3.	Uloga nadzornog odbora	14.	Izvješće o napredovanju plana objavljen je u godišnjem izvješću.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
3.	Uloga odbora za imenovanja	15.	Odbor za imenovanje ima sve zadatke nabrojane u članku 15. Kodeksa.	NE	Nije imenovan Odbor za imenovanje.
3.	Odbor 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	Nije bilo takve točke na dnevnom redu Glavne skupštine.
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Informacija određena u članku 16. Kodeksa bez naknade su dostupna na mrežnim stranicama društva.	NE	Nije bilo takve točke na dnevnom redu Glavne skupštine.
3.	Odbor članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	17.	Materijali za glavnu skupštinu sadrže sve informacije koje su navedene u članku 17. Kodeksa.	NE	Nije bilo takve točke na dnevnom redu Glavne skupštine.
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.	NE	Nije bilo takvog imenovanja.
4.	Nadležnost nadzornog odbora	19.	Nadzorni odbor ima sve zadatke nabrojane u članku 19. Kodeksa.	DA	
4.	Sastav	20.	Nadzorni odbor napravi 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	Broj članova Nadzornog odbora određen je Statutom.
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	Članove Nadzornog odbora imenuje Glavna skupština odnosno dioničari.
4.	Sastav	22.	Predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora su neovisni.	NE	Članove Nadzornog odbora imenuje Glavna skupština odnosno dioničari.
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	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za primitke.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
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).	NE	Predstavljaju značajno dioničare.
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	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Odbori nadzornog odbora	26.	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	26.	Očekivano minimalno vremensko opterećenje svakog člana nadzornog odbora određeno je u trenutku njegova imenovanja.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Vremensko opterećenje	29.	U godišnjem izvješću društva objavljena je evidencija prisutnosti svakog člana na sjednicama nadzornog odbora i njegovih dioničara.	NE	Djelomično se ovaj podatak objavljuje na drugim javno dostupnim medijima.
4.	Vremensko opterećenje	30.	Statut ili interni akti društva predviđaju obvezu članova nadzornog odbora da obavijestite tajnika društva o svom članstvu u nadzornom odboru ili upravi drugih društava.	NE	Javno su dostupna sva članstva.
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.	Odbor 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.	Osobe 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 i/ili drugim internim aktima društva, tajnik društva odgovoran je da se postupi 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 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.	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 postupak za to preciziran u internim aktima društva koje je donijela uprava uz suglasnost nadzornog odbora.	Djelomično	Nadzorni odbor ima pravo primiti informacije ili savjete od osoba izvan društva na tražak društva. No, postupak nije preciziran u internim aktima društva.
4.	Obuka i razvoj	37.	Svi članovi nadzornog odbora pri imenovanju primili su uvednu obuku za svoju ulogu.	DA	
4.	Obuka i razvoj	37.	Svi članovi nadzornog odbora kombinirano se obučavaju i obrazuju kako bi uspjeli i/ili 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	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocijenio je pojedinačne rezultate svojih članova u posljednjih 12 mjeseci.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Ocjenjivanje djelotvornosti nadzornog odbora vodio je predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	40.	Ocjenjivanje nadzornog odbora uključilo je ocjenu svih okolnosti navedenih u članku 40. Kodeksa.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	41.	Godišnje izvješće uključuje izvješće o ocjeni nadzornog odbora i njegovih odbora u kojem su otkrivena sve okolnosti navedene u članku 41. Kodeksa.	NE	Budući da Nadzorni odbor to nije stavio na dnevni red.
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 izvještavanja na nivou vodećeg društva i društava kćeri.	Djelomično	Odgovornosti su definirane dok za postupke izvještavanja društvo namjerava izdati interne akte.
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 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 predviđeno je zabrana da članovi uprave drže više od dvije pozicije u upravi ili nadzornom odboru drugih tajnih društava.	Djelomično	Nije preciziran broj internih akata, no naglašeno je da mora biti ograničen.
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.	NE	Budući da Uprava to nije stavila na dnevni red.
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je izvjestila nadzorni odbor o zaključcima u vezi ocjene vlastite djelotvornosti i djelotvornosti pojedinih članova.	NE	Budući da Nadzorni odbor i Uprava to nisu stavili na dnevni red.
6.	Uloga odbora za primitke	50.	Dužnosti odbora za primitke uključuju sve aktivnosti navedene u članku 50. Kodeksa.	NE	Nije imenovan odbor za primitke.
6.	Primitci članova uprave	51.	Nadzorni odbor određuje godišnje primitke svakog člana uprave, utemeljene na preporukama odbora za primitke i u skladu s odobrenom politikom primitaka.	Djelomično	Nadzorni odbor određuje godišnje primitke svakog člana uprave u skladu s odobrenom politikom primitaka.
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 radnog mjesta 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	Nije definirano politikom primitaka.
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	Nije definirano politikom primitaka.
6.	Primitci članova uprave	53.	Politika primitaka uključuje odredbe koje pobliže utvrđuju okolnosti u kojima bi dio primitka člana uprave bio zadržan ili bi se tražilo njihov povratak.	NE	Nije definirano politikom primitaka.
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.	NE	Visina naknade određena je odlukom glavno skupštino te dodatno definirana odobrenom politikom primitaka.
6.	Primitci članova nadzornog odbora	55.	Politika primitaka i/ili interni akti društva zabranjuju uključivanje varijabilnih elemenata ili drugih elemenata povezanih s uspješnošću poslovanja u primitke nadzornog odbora.	DA	Politikom primitaka utvrđeni su primitci članova Nadzornog odbora, a isti ne uključuju varijabilne primitke.
6.	Izvještavanje o primicima	56.	Politiku primitaka društva odobrili su dioničari na glavnoj skupštini.	DA	
6.	Izvještavanje o primicima	56.	Odobrena politika primitaka društva dostupna je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
6.	Izvještavanje o primicima	57.	Godišnje izvješće o primicima uključuje podatke o primicima 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 priručnik i opseg rizika koje društvo mora i koje je voljno pružiti kako bi se postigli svi dugoročni strateški ciljevi („sklonost preuzimanju rizika”).	NE	Samo u sklopu plana poslovanja. Društvo ima Stratešku smjernicu razvoja, ali nema Politike vezano uz priručnik i opseg rizika.
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.	Djelomično	Poslovi revizijskog odbora uključuju sve aktivnosti navedene u članku 60. Kodeksa, međutim ne postoji pismena procedura odnosno opis poslova.
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.	Djelomično	Revizorski odbor nadgleda proces odabira i imenovanja vanjskog revizora.
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 revizija 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.	Djelomično	Nije propisano internim procedurama već odredbama Zakona o reviziji.
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	64.	Revizijski odbor odobrio je politiku o dazvoljenim naravizorskim uslugama koje pruža vanjski revizor.	Djelomično	Ne postoji propisana politika već su Revizorskom odboru prezentirane naravizorske usluge koje pruža vanjski revizor.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	65.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole kao cjelino 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 potuzano 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.	Djelomično	Odgovornosti nisu formalno propisane već su za održavanje sustava upravljanja rizicima odgovorni Uprava i nadležni direktori.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Društvo je ustanovilo funkciju unutarnje revizije odgovornu za nadziranje djelotvornosti sustava unutarnje kontrole, uključujući upravljanje rizicima.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor odobrio je plan unutarnje revizije u posljednjih 12 mjeseci.	DA	Revizijski odbor odobrio je Plan interno revizije za 2021. godinu.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor zaprima izvješća unutarnjih revizora i nadzire provedbu njihovih preporuka.	DA	
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	68.	Revizijski odbor obavezan je nadzornom odboru preporučiti imenovanje ili razrješenje osoba koje obnašaju funkcije unutarnje revizije.	Djelomično	Nema formalnog akta kojim se propisuje takva obveza, ali je Revizijski odbor sudjelovao u izboru.
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 uočanim nepravilnostima i dogovori mjere koje moraju biti provedene.	NE	Isto je u nadležnosti uprave.
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost postupka i njegovu primjenu u posljednjih 12 mjeseci.	NE	Budući da Revizijski odbor to nije stavio na dnevni red.
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	71.	Svi podaci koje društvo mora objaviti u skladu sa zakonom, pravilima o uvrštavanju, 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 tako može pristupiti.	DA	
8.	Korištenje mrežnim stranicama društva	73.	Društvo je osiguralo da su informacije na mrežnim stranicama aktualno 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.	DA	
8.	Godišnje izvješće	74.	Godišnje izvješće sadrži sve informacije iz članka 74. Kodeksa.	NE	Pojedini podaci objavljuju se na drugim javno dostupnim medijima.
9.	Odnosi s dioničarima	75.	Društvo je osiguralo da svi dionici, bez obzira na broj ili rod dionice 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 pojedinih o funkcioniranju tih mehanizama dostupne su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	Ne postoje formalno propisani mehanizmi, no u praksi manjinski dionici postavljaju pitanja putem elektronske pošte ili na Glavnoj skupštini izravno.
9.	Odnosi s dioničarima	77.	Društvo je odredilo pojedina koji će u odnosu na sve dioničare biti osobe za kontakt u odnosima s ulagačima, a kontakt ove osobe dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	Određena je komisija za osobe s investitorima.
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.	NE	Ograničenja u sazivanju, sudjelovanju na Glavnoj skupštini i dopuni dnevnog reda utvrđena su Zakonom o trgovačkim društvima te Statutom društva.
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 predložena takva izmjena Statuta.
9.	Glavna skupština	79.	Objašnjenja drugih načina na koji dionici mogu izvršavati svoja prava 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 njezine 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	
9.	Glavna skupština	81.	Sve osobe navedene u članku 81. Kodeksa bile su prisutne na glavnoj skupštini u proteklih 12 mjeseci.	Djelomično	Većina navedenih osoba bila je prisutna na Glavnoj skupštini.
9.	Glavna skupština	81.	Vanjski revizor bio je prisutan na glavnoj skupštini na kojoj su se predstavljali financijski izvještaji.	NE	Bio je prisutan na sjednicama Nadzornog i Revizijskog odbora.
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.	NE	Opisane politike iz zakonom su definirane nadležnosti uprave.
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Politike su dostupne bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	Usvojene politike su objavljene (povezane sa sprječavanjem i sankcioniranjem mita i korupcije).
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 očuvanjem ljudskih prava i prava radnika te s mjerama povezanim sa sprječavanjem i sankcioniranjem mita i korupcije.	NE	Društvo donosi poslovna odluke u svrhu poslovanja.
10.	Uključenost dionika	85.	Nadzorni odbor i uprava zajednički su identificirali koga smatraju ključnim dionicima u odnosu na društvo.	NE	Budući da Nadzorni odbor i Uprava to nisu stavili na dnevni red.
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.	NE	Budući da Uprava to nije stavila na dnevni red.
10.	Uključenost dionika	86.	Nadzorni odbor je ovlašten, uz prethodnu obavijest predsjedniku uprave, organizirati sastanke s vanjskim dioničima kada smatra da je to nužno.	NE	Nije u skladu sa zakonskim odredbama; poslovanje društva vodi uprava.
10.	Uključenost dionika	87.	U ovlaštenim svakog odbora nadzornog odbora predviđeno je u koje svrhe predsjednik odbora može komunicirati izravno s dionicima te koju je proceduru potrebno pratiti.	NE	Nije u skladu sa zakonskim odredbama; poslovanje društva vodi uprava.