

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA GODIŠNJI UPITNIK 2009.

Sva pitanja sadržana u ovom upitniku odnose se na razdoblje od jedne godine na koje se odnose i godišnja financijska izvješća.

Društvo (tvrtka)

1. Ima li društvo www stranice na Internetu?

ako da, na kojoj adresi?

ako ne, zašto?

2. Jesu li polugodišnja, godišnja i tromjesečna izvješća dostupna dioničarima?

u sjedištu društva (ako ne, zašto?)

putem www stranica društva na Internetu (ako ne, zašto?)

na engleskom jeziku (ako ne, zašto?)

3. Je li društvo izradilo kalendar važnih događaja? (ako ne, zašto?) Ako da,

je li kalendar važnih događaja objavljen na www stranicama društva na Internetu? (ako ne, zašto?),

je li kalendar važnih događaja uredno i na vrijeme ažuriran? (ako ne, zašto?)

4. Objavljuje li društvo popis dioničara i ažurira li se taj popis najmanje dva puta mjesečno? (ako ne, zašto?)

5. Nalazi li se društvo u odnosu uzajamnog dioničarstva s drugim društvom ili društvima? Ako da,

koja su to društva?

je li se podaci o uzajamnom dioničarstvu javno objavljuju i kako? (ako ne, zašto?)

6. Iznosi li društvo u godišnjem izvješću podatke o vrijednosnim papirima koje je izdalo društvo, a nalaze se u vlasništvu članova nadzornog odbora ili uprave društva? (ako ne, zašto?)

7. Iznosi li društvo na svojim www stranicama na Internetu podatke o vrijednosnim papirima koje je izdalo društvo, a nalaze se u vlasništvu članova nadzornog odbora ili uprave društva i da li se ti podaci redovito (u roku od 48 sati) ažuriraju? (ako ne, zašto?)

8. Je li društvo utvrđuje i javno objavljuje čimbenike rizika? (ako ne, zašto?)

9. Je li društvo uspostavilo mehanizme kojima se osigurava:

da se osobama koje raspolažu ili dolaze u dodir s povlaštenim informacijama pojasni priroda i značaj tih informacija i ograničenja s time u vezi? (ako ne, zašto?)

nadzor nad protokom povlaštenih informacija i njihovom mogućom zlouporabom (ako ne, zašto?)

10. Daje li svaka dionica društva pravo na jedan glas? Ako ne,

je li su javno i pravodobno objavljeni svi relevantni podaci o sadržaju prava dionica koje ne daju pravo na jedan glas? (ako nisu, zašto?)

kako su ta pojašnjenja objavljena?

11. Jesu li na www stranicama društva na Internetu objavljene kandidature svih kandidata za članstvo u nadzornom odboru koji se biraju na skupštini ili ih se imenuje, sa životopisom? (ako ne, zašto?)

12. Tretira li društvo na isti način sve dioničare? (ako ne, zašto?)

13. Je li društvo izdavalo nove dionice? Ako da,

je li svim dionicarima omogućeno sudjelovanje u povećanju temeljnog kapitala društva, razmjerno njihovim udjelima u dotadašnjem temeljnom kapitalu društva, i to u obliku prenosivih vrijednosnih papira u kojima je sadržano takvo pravo prvenstva, kako bi se zaštitili interesi dioničara koji u trenutku izdavanja ne mogu upisati i kupiti nove dionice? (ako ne, zašto?)

je li namjera izdavanja novih dionica javno objavljena najmanje 10 dana prije dana koji je određen kao datum prema kojem će se utvrđivati stanje u registru dionica koje će biti mjerodavno za određivanje koji dioničari imaju pravo prvenstva pri stjecanju novoizdanih dionica? (ako ne, zašto?)

14. Je li društvo stjecalo ili otpuštalo vlastite dionice (trezorske dionice)? Ako da, je li je to stjecanje ili otpuštanje obavljeno

na otvorenom tržištu? (ako ne, zašto?)

na takav način kojim se ne povlašćuju pojedini dioničari ili investitori ili skupine dioničara, odnosno investitora? (ako ne, zašto?)

15. Je li izdavanje punomoći za glasovanje na glavnoj skupštini krajnje pojednostavljeno i bez strogih formalnih zahtjeva? (ako ne, zašto?)

16. Je li društvo osiguralo dioničarima koji iz bilo kojeg razloga nisu u mogućnosti sami glasovati na skupštini, bez posebnih troškova, opunomoćenike koji su dužni glasovati sukladno njihovim uputama? (ako ne, zašto?)

17. Je li uprava društva prilikom sazivanja skupstine odredila datum prema kojem ce se utvrđivati stanje u registru dionica koje će biti mjerodavno za ostvarivanje prava glasa u skupštini društva na način da je taj datum prije održavanja skupstine i smije biti najviše 7 dana prije održavanja skupstine? (ako ne, zašto?)



NAVA BANKA D.D.

DA/NE OPŠIRNIJE

DA www.navabanka.hr

N/A

DA

DA

DA

DA

NE

NE

NE

NE

N/A

N/A

DA

NE

DA

DA

DA

DA

N/A

N/A

NE

DA

DA

DA

DA

DA

NE

N/A

N/A

DA

DA

DA

18. Sadrži li odluka o isplati dividende ili predujma dividende datum na koji osoba koja je dioničar stječe pravo na isplatu dividende i datum ili razdoblje kada se isplaćuje dividenda? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

19. Je li datum na koji osoba koja je dioničar stječe pravo na isplatu dividende ili predujma dividende najmanje 10 dana nakon dana donošenja odluke? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

20. Pada li datum isplate dividende ili predujma dividende najmanje 12, a najviše 30 dana nakon dana donošenja odluke? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

21. Je li razdoblje isplate dividende ili predujma dividende trajalo više od 10 dana? (ako da, zašto?)

NF	
----	--

22. Jesu li prilikom isplate dividende ili predujma dividende favorizirani pojedini dioničari? (ako da, zašto?)

NE	
----	--

23. Je li odluka o isplati dividende ili predujma dividende kojom se utvrđuju naprijed spomenuti datumi objavljena i dostavljena burzi najkasnije 2 dana nakon donošenja?

DA	
----	--

24. Jesu li dnevni red skupštine, kao i svi relevantni podaci i isprave uz objašnjenja koje se odnose na dnevni red, objavljeni na www stranici društva na Internetu, i stavljeni na raspolaganje dioničarima u prostorijama društva od dana prve javne objave dnevnoga reda? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

25. Jesu li dnevni red skupštine i relevantni podaci i isprave objavljeni na www stranicama društva na Internetu i na engleskom jeziku? (ako ne, zašto?)

NE	Banka ima beznačajnu količinu dionica u vlasništvu nerezidenata, a ti nerezidenti imaju dionice na računu svoje skrbničke banke u RH.
----	---

26. Jesu li postavljene uvjete za sudjelovanje na glavnoj skupštini i korištenje pravom glasa (bez obzira jesu li dopušteni sukladno zakonu ili statutu) kao npr. prijavljivanje sudjelovanja unaprijed, ovjeravanje punomoći i sl.? (ako da, zašto?)

DA	
----	--

27. Sadrži li izvješće koje nadzorni odbor podnosi glavnoj skupštini, pored sadržaja izvješća propisanog zakonom, ocjenu ukupne uspješnosti poslovanja društva, rada uprave društva i poseban osvrt na svoju suradnju s upravom? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

28. Je li dioničarima omogućeno sudjelovanje i osobito glasovanje na glavnoj skupštini društva upotrebom sredstava moderne komunikacijske tehnologije? (ako ne, zašto?)

NE	Zbog malog broja dioničara nema potrebe za navedenim,
----	---

29. Je li uprava društva javno objavila odluke glavne skupštine kao i podatke o eventualnim tužbama na pobijanje tih odluka? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

30. Je li nadzorni odbor dao odluku o okvirnom planu svog rada koji uključuje popis redovnih sjednica i podataka koje redovito i pravodobno treba stavljati na raspolaganje članovima nadzornog odbora? (ako ne, zašto?)

NE	Osim točaka dnevnog reda uključениh u plan rada mogu se pojaviti razne druge situacije koje zahtijevaju sastajanje i odlučivanje članova NO
----	---

31. Je li nadzorni odbor donio unutarnja pravila rada? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

32. Navedite imena članova nadzornog odbora.

dr. JAKOV GELO, VIŠNJICA MALIŠA, DANIJEL HRNJAK, ANDELKO IVANČIĆ, IVAN GUDELJ

33. Navedite za svakog člana nadzornog odbora u kojim je još društvima član nadzornog odbora ili uprave. Ukoliko se neko od tih društava smatra konkurentskim društvu, to navedite.

ALING J.t.d., - Ivančić Anđelko član uprave: GIP PIONIR D.O.O. - Danijel Hrnjak prokurist, KEMIKA D.D. - Višnjica Mališa predsjednica NO

34. Je li nadzorni odbor društva sastavljen većinom od nezavisnih članova? (ako ne, zašto?)

NE	Sastav nadzornog odbora odražava dioničku strukturu banke
----	---

35. Koji članovi nadzornog odbora su nezavisni?

Dr. Jakov Gelo

36. Je li u društvu postoji dugoročni plan sukcesije? (ako ne, zašto?)

NE	Društvo posluje po principu neograničenog kontinuiteta poslovanja
----	---

37. Je li nagrada ili naknada koju primaju članovi nadzornog odbora u cijelosti ili dijelom određena prema doprinosu uspješnosti društva? (ako ne, zašto?)

NE	Naknada je fiksna
----	-------------------

38. Je li naknada članovima nadzornog odbora:

određena odlukom glavne skupštine

DA	
----	--

utvrđena u statutu društva

NF	
----	--

utvrđuje se na neki drugi način (ako da, na koji način?)

NE	
----	--

39. Jesu li detaljni podaci o svim naknadama i drugim primanjima od strane društva ili s društvom povezanih osoba svakog pojedinog člana nadzornog odbora društva, uključujući i strukturu te naknade, javno objavljeni? (ako ne, zašto?) (ako da, gdje?)

NE	Objavljeni su u ukupnom iznosu kao naknade članovima nadzornog odbora
----	---

40. Izvješćuje li svaki član nadzornog odbora društvo o svim promjenama glede njegova vlasništva nad dionicama društva i to najkasnije sljedeći radni dan, poslije nastanka takve promjene? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

41. Navedite sve poslove u kojima su s jedne strane sudjelovali članovi nadzornog odbora ili s njima povezane osobe, a s druge strane društvo ili s njime povezane osobe

Garancije, krediti, depoziti, platni promet

42. Jesu li svi poslovi u kojima su sudjelovali članovi nadzornog odbora ili s njima povezane osobe i društvo ili s njime povezane osobe:

bili zaključeni na tržišnoj osnovi (posebice glede rokova, kamata, jamstava i sl.)? (ako ne, zašto i koji?)

DA	
----	--

jasno navedeni u izvješćima društva? (ako ne, zašto i koji?)

DA	
----	--

potvrđeni neovisnom procjenom od strane stručnih osoba koje su nezavisne u odnosu na sudionike konkretnog posla? (ako ne, zašto i koji?)

DA	
----	--

43. Postoje li ugovori ili sporazumi između člana nadzornog odbora i društva? Ako da,

NE	
----	--

jesu li prethodno odobreni od strane nadzornog odbora? (ako ne, zašto?)

N/A	
-----	--

jesu li bitni elementi svih takvih ugovora ili sporazuma sadržani u godišnjem izvješću? (ako ne, zašto?)

N/A

44. Je li nadzorni odbor ustrojio komisiju za imenovanja? (ako ne, zašto?) Ako da,

je li komisija procijenila sastav, veličinu, članstvo i kvalitetu rada nadzornog odbora i uprave i sačinila odgovarajuće preporuke nadzornom odboru? (ako ne, zašto?)

NE Imenovanja se obavljaju od strane članova NO

je li komisija sačinila procjenu znanja, vještina i iskustva kojima raspolažu pojedini članovi nadzornog odbora i o tome izvjestila nadzorni odbor? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija razmatrala probleme vezane uz planiranje kontinuiteta nadzornog odbora i uprave? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija razmatrala politiku uprave glede zapošljavanja višeg rukovodećeg kadra? (ako ne, zašto?)

N/A

N/A

45. Je li nadzorni odbor ustrojio komisiju za nagrađivanje? Ako da,

je li većina članova komisije iz redova nezavisnih članova nadzornog odbora? (ako ne, zašto?)

NE

je li komisija predložila nadzornom odboru politiku nagrađivanja uprave koja se mora odnositi na sve oblike nagrađivanja, a osobito fiksni dio nagrade, varijabilni dio nagrade koji je vezan uz uspješnost poslovanja, mirovinski plan i otpremnine? (ako ne, zašto?)

N/A

kada se radi o varijabilnom dijelu nagrade koji je vezan uz uspješnost poslovanja, je li je prijedlog komisije sadržavao preporuke za određivanje objektivnih kriterija procjene uspješnosti? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija predlagala nadzornom odboru nagradu za pojedine članove uprave, sukladno s politikom nagrađivanja društva i procjenom djelovanja pojedinog direktora? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija predlagala nadzornom odboru prikladan oblik i sadržaj ugovora sa članovima uprave? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija pratila iznos i strukturu nagrade višem rukovodećem kadru i davati opće preporuke upravi s time u vezi? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija glede poticajnog dijela nagrade upravi, kada se ovaj sastoji od opcija na dionice ili drugih aranžmana zasnovanih na stjecanju dionica, razmatrala opću politiku takovog tipa nagrađivanja i predlagala nadzornom odboru odgovarajuća rješenja, te razmotrila podatke koji se o tome objavljuju u godišnjem izvješću, prije objavljivanja?

N/A

N/A

46. Je li nadzorni odbor ustrojio komisiju za reviziju? (ako ne, zašto?) Ako da,

je li većina članova komisije iz redova nezavisnih članova nadzornog odbora? (ako ne, zašto?)

DA

je li komisija pratila integritet financijskih informacija društva, a osobito ispravnost i konzistentnost računovodstvenih metoda koje koristi društvo i grupa kojoj pripada, uključivši i kriterije za konsolidaciju financijskih izvješća društava koja pripadaju grupi? (ako ne, zašto?)

DA

je li komisija procijenila kvalitetu unutarnjeg sustava kontrole i upravljanja rizicima, s ciljem da se glavni rizici kojima je društvo izloženo (uključujući tu i rizike povezane s pridržavanjem propisa) na odgovarajući način identificiraju i objelodane, te da se njima na odgovarajući način upravljaju? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija radila na osiguranju ehkasnosti sustava unutarnje revizije, osobito putem izrade preporuka prilikom odabira, imenovanja, ponovnog imenovanja i smjene rukovoditelja odjela za unutarnju reviziju i glede sredstava koja mu stoje na raspolaganju, i procjene postupanja rukovodećeg povodom nalaza i preporuka unutarnje revizije? (ako ne, zašto?)

N/A

ukoliko u društvu funkcija unutarnje revizije ne postoji, je li je komisija izvršila procjenu potrebe za uspostavljanjem takove funkcije? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija nadzornom odboru dala preporuke vezane uz izbor, imenovanje, ponovo imenovanje ili promjenu vanjskog revizora i o uvjetima njegovog angažmana? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija nadgledala nezavisnost i objektivnost vanjskog revizora, osobito glede rotacije ovlaštenih revizora unutar revizorske kuće i naknada koje društvo plaća za usluge vanjske revizije? (ako ne, zašto?)

N/A

je li komisija pratila prirodu i količinu usluga koje nisu revizija, a društvo ih prima od revizorske kuće ili s njome povezanih osoba? (ako ne, zašto?)

NE Već postoji funkcija unutarnje revizije

je li komisija izradila pravila o tome koje usluge vanjska revizorska kuća i s njome povezane osobe ne smije davati društvu, koje usluge može davati samo uz prethodnu suglasnost komisije, a koje usluge može davati bez prethodne suglasnosti? (ako ne, zašto?)

NE Nije bilo potrebe

je li komisija razmotrila efikasnost vanjske revizije i postupke višeg rukovodećeg kadra s obzirom na preporuke iznesene od strane vanjskog revizora? (ako ne, zašto?)

NE Naknade i rotacije ovlaštenih revizora su zakonski propisane

je li komisija istražila okolnosti vezane uz otkaz vanjskog revizora i dala odgovarajuće preporuke nadzornom odboru (ukoliko je do takovog otkaza došlo)? (ako ne, zašto?)

NE Nije bilo potrebe

ima li komisija otvorenu i neograničenu komunikaciju s upravom i nadzornim odborom? (ako ne, zašto?)

NE Zakonski je regulirano

kome komisija odgovara za svoj rad?

N/A

ima li komisija otvorenu i neograničenu komunikaciju s unutrašnjim i vanjskim revizorom? (ako ne, zašto?)

NE Nije došlo do otkaza

Je li Uprava dostavljala komisiji za reviziju:

DA

pravovremene i periodične prikaze financijskih izvještaja i srodnih dokumenata prije javnog objavljivanja tih podataka (ako nije, zašto?);

Nadzornom odboru

podatke o promjenama u računovodstvenim načelima i kriterijima (ako nije, zašto?);

DA

računovodstvene postupke prihvaćene za većinu radnji (ako nije, zašto?);

N/A

svako bitnije odstupanje između knjigovodstvene i stvarne vrijednosti po pojedinim stavkama (ako nije, zašto?);

N/A

svu korespondenciju s odjelom za unutarnju reviziju ili nezavisnim revizorima (ako nije, zašto?).

N/A

Je li uprava obavijestila komisiju za reviziju o metodama korištenim za knjiženje značajnih i neuobičajenih transakcija i poslovnih događaja kada se knjigovodstvenom prikazu takovih događaja može pristupiti na različite načine? (ako nije, zašto?)

N/A

Je li komisija za reviziju raspravila s nezavisnim revizorom pitanja vezana uz:

NE Zbog prevelikog obujma korespondencije

promjene ili zadržavanje računovodstvenih načela i kriterija, (ako nije, zašto?)

NE Banka u poslovnoj praksi nema navedeno

primjenu propisa, (ako nije, zašto?)

N/A

važne procjene i zaključke u pripremanju financijskih izvještaja, (ako nije, zašto?)

N/A

N/A

metode procjene rizika i rezultate, (ako nije, zašto?)

N/A

visoko rizična područja djelovanja, (ako nije, zašto?)

N/A

uočene veće nedostatke i značajne manjkavosti u unutarnjoj kontroli, (ako nije, zašto?)

N/A

djelovanje vanjskih čimbenika (ekonomskih, pravnih i industrijskih) na financijske izvještaje i revizorske postupke. (ako nije, zašto?)

N/A

je li komisija za reviziju osigurala dostavu kvalitetnih informacija od strane ovisnih i povezanih društava, te trećih osoba (kao što su stručni savjetnici)? (ako nije, zašto?)

N/A

47. Je li dokumentacija relevantna za rad nadzornog odbora na vrijeme dostavljena svim članovima? (ako nije, zašto?)

DA

48. Jesu li u zapisnicima sa sjednica nadzornog odbora zabilježene sve donesene odluke s rezultatima glasanja, uz navođenje kako je glasovao pojedini član? (ako ne, zašto?)

DA

49. Je li nadzorni odbor izradio ocjenu svog rada u proteklom razdoblju koja uključuje vrednovanje doprinosa i kompetentnosti svakog pojedinog člana, kao i zajedničkog rada odbora, procjenu rada komisija koje je ustanovio nadzorni odbor, i procjenu postignutih u odnosu na zacrtane ciljeve društva?

NE

50. Navedite imena članova uprave.

Stipan Pamuković, Željko Škalec

51. Postoje li pravila za rad uprave kojima su regulirana pitanje vezana uz:

područje djelovanja i ciljeve,

DA

pravila postupanja,

DA

pravila za rješavanje sukoba interesa,

NE

tajništvo uprave,

Zbog veličine i specifičnosti poslovanja banke

održavanje sjednica, donošenje odluka, dnevni red, izradu i sadržaj zapisnika i dostavu dokumenata,

DA

suradnju s nadzornim odborom.

DA

(ako ne, zašto?)

52. Je li društvo objavilo izjavu o politici nagrađivanja uprave i nadzornog odbora kao dio godišnjeg izvješća? (ako nije, zašto?)

NE Politika nagrađivanja nije usvojena

53. Ukoliko postoji, sadrži li Izjava o politici nagrađivanja sljedeće dijelove:

značajnije promjene u odnosu na politiku nagrađivanja u usporedbi s prethodnom godinom, (ako ne, zašto?)

N/A

pojašnjenje relativnog udjela i važnosti fiksnih i varijabilnih komponenti nagrađivanja, (ako ne, zašto?)

N/A

dovoljnu informaciju o kriterijima uspješnosti na čijem ispunjenju se zasniva pravo na stjecanje opcija na dionice, dionica ili drugi oblik varijabilnog dijela naknade, (ako ne, zašto?)

N/A

dovoljnu informaciju u vezi između visine nagrade i uspješnosti, (ako ne, zašto?)

N/A

temeljne pokazatelje i razloge za dodjelu godišnjih bonusa ili pogodnosti koje nisu gotovinske naravi, (ako ne, zašto?)

N/A

sazeti prikaz ugovora sa članovima uprave koji treba uključivati podatke o trajanju ugovora, otkaznim rokovima i osobito otpremninama. Svaki oblik nagrađivanja članova uprave i nadzornog odbora koji se sastoji od opcija na dionice ili drugih prava na stjecanje dionica ili ukoliko se nagrada zasniva na cijeni dionica društva treba prije stupanja na snagu odobriti glavna skupština društva. Ovo odobrenje se odnosi na principe nagrađivanja, a ne na odobravanje nagrade pojedinim članovima uprave ili nadzornog odbora. (ako ne, zašto?)

N/A

54. Je li Izjava o politici nagrađivanja uprave stalno objavljena putem Interneta na www stranicama društva? (ako nije, zašto?)

NE Politika nagrađivanja nije usvojena

55. Jesu li detaljni podaci o svim primanjima i naknadama koje svaki član uprave prima od društva javno objavljeni u godišnjem izvješću društva? (ako ne, zašto?)

NE Objavljeni su u skupnom iznosu

56. Jesu li svi oblici nagrada članova uprave i nadzornog odbora, uključujući opcije i druge pogodnosti uprave javno objavljeni po detaljnim pojedinim stavkama i osobama u godišnjem izvješću društva? (ako ne, zašto?)

NE Politika nagrađivanja nije usvojena

57. Sadrži li Izjava o nagradama članovima uprave sadrži sljedeće elemente glede svakog člana uprave koji je tu dužnost obnašao u godini na koju se izjava odnosi:

ukupni iznos plaće, bez obzira je li je stvarno isplaćen ili još nije, (ako ne, zašto?)

N/A

naknade ili pogodnosti primljene od povezanih društava, (ako ne, zašto?)

N/A

naknade u obliku sudjelovanja u dobiti ili bonusa i razlozi zbog kojih su isplaćene, (ako ne, zašto?)

N/A

bilo kakve dodatne nagrade isplaćene članovima uprave za poslove koje su obavili za društvo izvan uobičajenog djelokruga dužnosti člana uprave, (ako ne, zašto?)

N/A

kompenzaciju koja je isplaćena ili treba biti isplaćena bivšem članu uprave u vezi s prestankom obnašanja funkcije tijekom godine na koju se odnosi izjava, (ako ne, zašto?)

N/A

ukupnu procijenjenu vrijednost negotovinskih pogodnosti koje se smatraju naknadom, a nisu nabrojane u prethodnim točkama, (ako ne, zašto?)

N/A

glede nagrade u dionicama ili opcijama na dionice ili drugim oblicima nagrađivanja koja se zasnivaju na stjecanju dionica:- broj opcija ili dionica odobren od strane društva u godini na koju se odnosi izjava i uvjeti za njihovo korištenje, (ako ne, zašto?)

N/A

broj opcija izvršenih u godini na koju se odnosi izjava i, za svaku od njih, broj dionica i cijena po kojoj je izvršena ili vrijednost dionica uključenih u raspodjelu članovima uprave na kraju godine, (ako ne, zašto?)

N/A

broj opcija koje nisu izvršene na kraju godine, cijena po kojoj ih je moguće izvršiti, datum izvršenja i glavni uvjeti vezani uz izvršenje, (ako ne, zašto?)

N/A

svaku promjenu vezanu uz promjenu uvjeta za izvršenje postojećih opcija koja se desila u društvu u godini na koju se odnosi izjava, (ako ne, zašto?)

N/A	
-----	--

svaki zajam (uključujući stanje duga i kamatnu stopu), avansno plaćanje ili garanciju u korist članova uprave od strane s društvom povezanih društava koja su uključena u konsolidirano financijsko izvješće. (ako ne, zašto?)

N/A	
-----	--

58. Je li svaki član uprave izvjestio nadzorni odbor društva o svim promjenama glede njegova vlasništva nad dionicama društva najkasnije sljedeći radni dan poslije nastanka takve promjene uz obvezu društva da takvu promjenu javno objavi u najkraćem mogućem roku? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

59. Navedite sve poslove u kojima su s jedne strane sudjelovali članovi uprave ili s njima povezane osobe, a s druge strane društvo ili s njime povezane osobe.

žiro i tekući računi i depoziti

60. Jesu li svi poslovi u kojima su sudjelovali članovi uprave ili s njima povezane osobe i društvo ili s njime povezane osobe:

bili zaključeni na tržišnoj osnovi (posebice glede rokova, kamata, jamstava i sl.)? (ako ne, zašto i koji?)

DA	
----	--

jasno navedeni u izvješćima društva? (ako ne, zašto i koji?)

NE	Navedeni su u skupnom iznosu
----	------------------------------

potvrđeni neovisnom procjenom od strane stručnih osoba koje su nezavisne u odnosu na sudionike konkretnog posla? (ako ne, zašto i koji?)

DA	
----	--

61. Imaju li članovi uprave imaju značajan udio u društvima koja se mogu smatrati konkurentskim društvu? (ako da, koji, gdje i koliko?)

NE	
----	--

62. Jesu li članovi uprave članovi nadzornih odbora drugih društava? (ako da, navedite imena tih članova uprave, tvrtke društava u kojima su članovi nadzornih odbora i funkcije koje obnašaju u tim nadzornim odborima)

NE	
----	--

63. Ima li društvo vanjskog revizora? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

64. Je li vanjski revizor društva:

vlasnički ili interesno povezan s društvom (ako da, navedite na koji način)

NE	
----	--

pruža društvu, sam ili putem povezanih osoba, druge usluge? (ako da, navedite koje i koliko to društvo stoji)

NE	
----	--

65. Jesu li nezavisni revizori izravno izvjestili komisiju za reviziju o sljedećim pitanjima:

raspravi o glavnoj računovodstvenoj politici,

N/A	
-----	--

važnim nedostacima i značajnim manjkavostima u unutarnjoj kontroli,

N/A	
-----	--

alternativnim računovodstvenim postupcima,

N/A	
-----	--

neslaganju s upravom, procjeni rizika, i

N/A	
-----	--

mogućim analizama prijevare i/ili zlouporabe.

N/A	
-----	--

Ako nisu, zašto?

66. Je li društvo javno objavilo iznose naknada plaćenih nezavisnim vanjskim revizorima za obavljenu reviziju i za druge pružene usluge? (ako nije, zašto)

NE	Naknade su bile zakonski propisane
----	------------------------------------

67. Ima li društvo unutarnje revizore i ustrojen sustav unutarnje kontrole? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

68. Imaju li investitori mogućnost u pisanom obliku zatražiti i pravovremeno dobiti relevantne podatke od uprave društva ili od osobe u društvu zadužene za odnose s investitorima? (ako ne, zašto?)

DA	
----	--

69. Koliko je sastanaka s investitorima održala uprava društva?

Veći broj sa grupama dioničara ili pojedinačno s pojedinim dioničarem

70. Je li netko trpio negativne posljedice jer je nadležnim tijelima ili organima u društvu ili izvan njega ukazao na nedostatke u primjeni propisa ili etičkih normi unutar društva? (ako da, zašto?)

NE	
----	--

71. Slažu li se svi članovi uprave i nadzornog odbora da su navodi izneseni u odgovorima na ovaj upitnik po njihovom najboljem saznanju u cijelosti istiniti? (Ako ne, navedite koji članovi uprave i nadzornog odbora se ne slažu, sa kojim odgovorima se ne slažu i zašto)

DA	
----	--