

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

Godina	Šifra ustanove
2020	568

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 obavezuje odgovoriti izborom odgovora iz padajućeg izbornika)	OBJAŠNENJE (se unosi samo za pitanja na koja je prethodno odgovoreno "NE" ili "Djelomično")
1.	Suradnja	1.	Statut društva ili drugi interni akti jasno određuju ovlasti nadzornog odbora i uprave	DA	
1.	Suradnja	1.	Statut društva ili drugi interni akti su dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
1.	Suradnja	2.	Nadzorni odbor 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	Sadržano je u Statutu Društva
1.	Suradnja	2.	Statut ili interni akti društva predviđaju prethodnu suglasnost nadzornog odbora za donošenje važnih odluka koje utječu na strategiju društva, rashode, izdvojenost riziku i ugled.	Djelomično	Uprava Društva uobičajeno provodi praksu obavještanja NO o svim značajnijim događajima, no Statutom nije izričito predviđena prethodna suglasnost Nadzornog odbora na odluke koje se tiču gubitka ugleda Društva. Bez obzira na navedeno, odluke koje su bile povezane s gubitkom ugleda Društva u 2020. - oj godini jesu bile dostavljene Nadzornom odboru na suglasnost.
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 dioncima.	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 oštetiti na rezultatima, financijski položaj ili ugled društva.	Djelomično	Prednja Uprava provodi praksu obavještanja NO o svemu navedenom, predmetna obaveza Uprave nije još izrijekom unesena u Statut (v. 2.2.)
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	Kodeks poslovnog ponašanja
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	Sadržano je u Kodeksu poslovnog ponašanja na koji je Nadzorni odbor dao suglasnost.
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 obavještenjima koje se odnose na sukob interesa.	DA	Nadzorni odbor čuva evidenciju.
2.	Sukob interesa	9.	Član uprave ili nadzornog odbora ima obvezu obavijestiti predsjednika ili zamjenika predsjednika log 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 ni dio 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 tajna društva o svim udjelima u takvim društvima te su detalji o tim udjelima dostupni bez naknade na mrežnim stranicama društva.	NE	Nema takvih udjela
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.	Fe višednevnost svake materijalne transakcije mora poloviti neovani stručnjak nije 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	Da, procedura je usvojena.
2.	Transakcije s povezanim stranama	12.	Revizijski odbor jednom godišnje ocjenjuje djelatnost tih procedura.	NE	Ne, tijekom 2020. nije bilo takvih transakcija.
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.	Djelomično	Nadzorni odbor donosi odluku/prijedlog odluke o izboru kandidata, no kandidate predlaže Vlada RH sukladno proceduri propisanoj Uredbom Vlade RH
3.	Uloga nadzornog odbora	13.	Nadzorni odbor osigurava je formalne i transparentne procedure za imenovanje u upravu i nadzorni odbor.	DA	v. odgovor 13.1.
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.	NE	v. odgovor 13.1.
3.	Uloga nadzornog odbora	14.	Izvještaj o napredovanju plana objavljen je u godišnjem izvješću.	NE	v. odgovor 13.1.
3.	Uloga odbora za imenovanja	15.	Odbor za imenovanje ima sve zadatke nabrojane u članku 15. Kodeksa.	NE	Društvo nema podbore za imenovanja iz razloga što su procedure za odabir kandidata sadržane u odlukama Vlade RH
3.	Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	16.	Prihikom predlaganja kandidata za nadzorni odbor glavnoj skupštini, među materijalima za glavnu skupštinu društvo čini dostupnima sve informacije navedene u članku 16. Kodeksa.	NE	U 2020. godini nije bilo izbora novih članova Nadzornog odbora od strane Glavne skupštine Društva.
3.	Odabir članova nadzornog odbora na mrežnim stranicama društva	16.	Informacije određene u članku 16. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva.	Djelomično	Kandidate za članove NO (max 4) predlaže Vlada RH na temelju prethodno propisanog postupka odabira. Dva člana NO direktno imenuje dioničar CERP.
3.	Odabir članova nadzornog odbora na glavnoj skupštini	17.	Materijali za glavnu skupštinu sadrže sve informacije koje su navedene u članku 17. Kodeksa.	NE	U 2020. godini nije bilo izbora članova NO na Dnevnom redu Glavne skupštine.
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.	Djelomično	Na mrežnim stranicama Društva dostupan je isti fit podataka o svim članovima.
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 spolova, znanja i obrazovanja, kao i profesionalnog i praktičnog iskustva koje se zahtijeva u nadzornom odboru.	Djelomično	Profil je određen posebnim propisima.
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	Većina članova Nadzornog odbora zaposlenici su određenih državnih institucija koji su povezani s vetinskim dioničarima.
4.	Sastav	22.	Predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora su neovisni.	Djelomično	Predsjednika NO je direktno imenovano od strane dioničara CERP, a zamjenik je izabran na Glavnoj skupštini.
4.	Predsjednik nadzornog odbora	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	Društvo nema podbore za imenovanja iz razloga što su procedure za odabir kandidata sadržane u odlukama Vlade RH.
4.	Odbori nadzornog odbora	24.	Nadzorni odbor osnovao je odbor za primike.	NE	Politika primitaka dominantno je uvjetovana Odlukama Vlade RH. Nadzorni odbor donio je u svibnju 2020. Politiku primitaka Glavna Uprava i Nadzornog odbora za razdoblje 2020. - 2023. godine, a istu je odobrila Glavna skupština Društva održana 02.07.2020. godine
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	v. odgovor 22.1.
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	Godišnji plan rada Revizijskog odbora objavljen je na mrežnim stranicama Društva.
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.	Djelomično	U godišnjem izvješću navedeni su članovi odbora, podaci o broju održanih sastanaka te prisutstvo svakog člana na sastancima. U izvješću o obavljenom radu rada i poslovanja Društva kojeg Nadzorni odbor podnosi Glavnoj skupštini sadržano je izvješće o radu NO i RO.
4.	Vremensko opterećenje	29.	Očekivano minimalno vremensko opterećenje svakog člana nadzornog odbora određeno je u Izvješću njegovih imenovanja.	DA	Mandat Revizijskog odbora usklađuje se s mandatom Nadzornog odbora, u 2020. nije bilo imenovanja.
4.	Vremensko opterećenje	29.	U godišnjem izvješću društva objavljeni su evidencija prisutnosti svakog člana na sjednicama nadzornog odbora i njegovih odbora.	DA	Da, navedeno je uključeno u izvješće za 2020. godinu.
4.	Vremensko opterećenje	30.	Statut ili interni akti društva predviđaju obvezu članova nadzornog odbora da obavljaju tajna društva o svom članstvu u nadzornom odboru ili upravi drugih društava.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Sjednice nadzornog odbora održavaju se najmanje jednom svaka tri mjeseca.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Nadzorni odbor je usvojio plan rada koji uključuje vrijeme održavanja i dnevni red budućih sastanaka.	NE	Sjednice NO održavaju se prema potrebi, a najmanje jednom u tri mjeseca. Dnevni red se određuje u propisanom roku prije održavanja sjednice.
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	31.	Odbori nadzornog odbora sastaju se toliko često koliko je potrebno za djelotvorno obavljanje njihovih dužnosti te redovito izvještavaju nadzorni odbor o svojim djelatnostima.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	32.	Sjednice nadzornog odbora mogu se održati bez prisutnosti članova uprave kada nadzorni odbor smatra da je to prikladno.	DA	
4.	Učestalost i način održavanja sjednica	32.	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	Društvo ima Glavnog korporativnog pravika.
4.	Potpora	33.	U skladu sa statutom ili drugim internim aktima društva, tajnik društva odgovoran je da se postupak 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.	NE	NO je odlučio da će poslove pravnog stručnjaka NO obavljati neovisni odvjetnički uređ.
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	34.	Opis poslova članova nadzornog odbora ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije jedan dana prije sjednice.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	34.	Opis poslova odbora nadzornog odbora ili interni akti društva predviđaju obvezu dostave svih materijala potrebnih za sjednicu odbora nadzornog odbora njihovim članovima najkasnije jedan dana prije sjednice.	DA	
4.	Kvaliteta i pravodobnost informacija	35.	Statut ili interni akti društva predviđaju da zapisnik sa sjednice nadzornog odbora mora biti dostupan svim članovima nadzornog odbora.	DA	Da, zapisnici su dostupni svim članovima.
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 primiti informacije ili saznanje 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 u suglasnosti 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 uspjeli i poboljšati 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 djelatnost u posljednjih 12 mjeseci.	Djelomično	Podnose Glavnoj skupštini Društva Izvješće o radu.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Nadzorni odbor ocijenio je pojedinačne rezultate svojih članova u posljednjih 12 mjeseci.	NE	Nadzorni odbor ima četiri člana, tako da nemaju posebno podjeljena zaduženja, a na sjednicama su uvijek naznačili svi članovi.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	39.	Ocjenjivanje djelatnosti nadzornog odbora vodilo je predsjednik ili zamjenik predsjednika nadzornog odbora.	Djelomično	v. odgovor 39.1.
4.	Ocjenjivanje nadzornog odbora	40.	Ocjenjivanje nadzornog odbora uključilo je ocjenu svih okolnosti navedenih u članku 40. Kodeksa.	Djelomično	v. odgovor 24.
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	v. odgovor 39.1. i 39.2.
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 ili interni akti društva sadrže pravila koja uređuju odgovornosti i rezultate suradnje na nivou vodećeg društva i ostalih članova. 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.	NE	Propisano Zakonom o računovodstvu, Zakonom o trgovačkim društvima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.
5.	Sastav	45.	Statut ili interni akti društva sadrže pravila koja uređuju odgovornosti i rezultate suradnje na nivou vodećeg društva i ostalih članova. 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.	Djelomično	O prijedlogu kandidata za članove Uprave odlučuje Vlada RH na prijedlog ministarstva temeljem provedenog postupka javnog natječaja. Nadzorni odbor imenuje članove Uprave na prijedlog Vlade RH.
5.	Predsjednik	46.	Propisana je odgovornost predsjednika uprave za sve aktivnosti navedene u članku 46. Kodeksa.	Djelomično	Predsjednik Uprave obavlja sve navedene aktivnosti, no one nisu taksativno nabrojane.
5.	Ograničenja drugih imenovanja	47.	Internim aktima društva predviđeno je da članovi uprave moraju priznati prethodnu suglasnost nadzornog odbora prije prihvaćanja imenovanja u upravu ili nadzorni odbor društva koje nije dio iste grupe.	NE	Ograničenja su propisana Zakonom o sprječavanju sukoba interesa. Članovi Uprave u pravilu uopće ne mogu biti članovi uprava ili nadzornih odbora drugih društava.
5.	Ograničenja drugih imenovanja	47.	Internim aktima društva predviđena je zabrana da članovi uprave drže više od dvije pozicije u upravu ili nadzornom odboru drugih takvih društava.	Djelomično	v. odgovor 47.1
5.	Ocjena uprave	48.	Nadzorni odbor u posljednjih 12 mjeseci ocijenio je djelatnost aranžirana za suradnju između nadzornog odbora i uprave, kao i relevantnost podataka i informacija koje prima od uprave.	DA	Izvješće o radu
5.	Ocjena uprave	48.	Rezultati ocjene aranžirana za suradnju između nadzornog odbora i uprave uključeni su u godišnje izvješće.	NE	v. odgovor 48.1.
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je ocijenila vlastitu djelatnost kao i djelatnost pojedinih članova u posljednjih 12 mjeseci.	Djelomično	Ocjena rada sadržana je u Godišnjem izvještaju rukovodstva
5.	Ocjena uprave	49.	Uprava je izvještila nadzorni odbor o zaključcima u vezi ocjene vlastite djelatnosti i djelatnosti pojedinih članova.	DA	Ocjena rada sadržana je u Godišnjem izvještaju rukovodstva
6.	Uloge odbora za primnike	50.	Dužnosti odbora za primnike uključuju sve aktivnosti navedene u članku 50. Kodeksa.	NE	Nadzorni odbor nije ustrojio odbor za primnike, a s obzirom da je politika primitaka Uprave i NO određena relevantnim zakonskim propisima i odlukama Vlade RH. Vidi odgovor 24.2.
6.	Primici članova uprave	51.	Nadzorni odbor određuje godišnje primike svakog člana uprave, utemeljene na preporukama odbora za primike i u skladu s odobrenom politikom primitaka.	Djelomično	Primici Uprave i Politika primitaka određeni su posebnim propisima i odlukama Vlade RH. Nadzorni odbor određuje godišnje primike svakog člana Uprave u skladu s prethodno navedenim.
6.	Primici članova uprave	52.	Razina primitaka članova uprave uzima u obzir dogovorenu strategiju, sklonost preuzimanju rizika, gospodarsko okruženje unutar kojeg društvo posluje te glade i uvjete radnika unutar društva.	DA	
6.	Primici članova uprave	53.	Politika primitaka propisuje da član uprave ne smije raspolažati s dionicama koje su mu dodijeljene kao dio primitka najmanje dvije godine od dana na koji su mu dodijeljene.	NE	Članovima Uprave nisu dodjeljivane dionice Društva.

6.	Primici 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	Članovima Uprave nisu dodijeljene opcije na kupnju dionica Društva.
6.	Primici 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	v. odgovor 51.
6.	Primici članova nadzornog odbora	54.	Razina primitaka za predsjednika nadzornog odbora te za druge članove nadzornog odbora obdružava njihovu ulogu i vremenski opređenosti i odgovornosti, uključujući vremensku opređenosti i odgovornosti u odborima nadzornog odbora.	NE	Primici su određeni sukladno odluci Glavne skupštine iz 2009. godine, koja je bazirana na odluci Vlade RH.
6.	Primici članova nadzornog odbora	55.	Politika primitaka (ili interni akti društva zabranjuju uključivanje vanjskih elemenata ili drugih elemenata povezanih s uspješnošću poslovanja u primitke nadzornog odbora.	Djelomično	Određeni su u fiksnom iznosu na temelju Odluke Vlade RH.
6.	Izveštavanje o primicima	56.	Politiku primitaka društva odobrili su dioničari na glavnoj skupštini.	DA	
6.	Izveštavanje o primicima	56.	Odobrena politika primitaka društva dostupna je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
6.	Izveštavanje 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	Izvešće o primicima za 2020. godinu bilo će objavljeno u zakorskom roku i sadržavati će navedeno.
7.	Uloga nadzornog odbora i uprave	58.	Uprava je, uz prethodnu suglasnost nadzornog odbora, usvojila politiku koja određuje prirudu i opseg rizika koje društvo mora i koje je voljno preuzeti kako bi se postigli svi dugoročni strateški ciljevi („akcijski preuzimanje rizika“).	Djelomično	Rizici su identificirani u godišnjim i višegodišnjim planovima poslovanja.
7.	Uloga nadzornog odbora i uprave	59.	Propisana je odgovornost uprave za sve aktivnosti navedene u članku 59. Kodeksa.	DA	Članovi Uprave odgovaraju za uspješno vođenje poslova društva, što, između ostaloga, podrazumijeva i navedeno.
7.	Uloga revizijskog odbora	60.	Opis poslova revizijskog odbora uključuje sve aktivnosti navedene u članku 60. Kodeksa.	DA	
7.	Uloga revizijskog odbora	61.	Revizijski odbor, Nadzorni odbor ili neki od njegovih odbora poduzeli su aktivnosti navedene u članku 61. Kodeksa.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	62.	Revizijski odbor nadgleda proces odabira i imenovanja vanjskog revizora u skladu sa zakonskim zahtjevima te daje preporuke nadzornom odboru za izbor vanjskog revizora i uvjetima za njegovo imenovanje.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	63.	Revizijski odbor je u proteklih 12 mjeseci odobrio plan rada vanjskog revizora, koji uključuje opseg i sadržaj aktivnosti koje će biti predmet revizije.	DA	
7.	Odnosi s vanjskim revizorom	63.	Revizijski odbor sastaje se po potrebi s vanjskim revizorom kako bi raspravili o planovima koje su identificirani 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.	Djelomično	Zasbna politika nije usvojena, no propisana je obveza davanja mišljenja Revizijskog odbora na sadržaj ugovora o reviziji i ugovora o dodatnim uslugama revizora.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	65.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost upravljanja rizicima i sustava unutarnje kontrole kao cjeline 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 pouzdanu prepoznavanje rizika, mjerenje, odgovore, prijavljivanje njihove 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.	NE	Sustav unutarnje kontrole ustrojen je osnivanjem Ureda za kontroling i upravljanje rizicima čiji je zadatak pružanje stručne pomoći Upravi Društva u područjima financijskog i tehničkog kontrolinga poslovanja. Unutar navedenog Ureda, predviđeno je zapošljavanje Višeg eksperta za financijski kontroling i upravljanje rizicima.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor odobrio je plan unutarnje revizije u posljednjih 12 mjeseci.	NE	v. odgovor pod 67.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	67.	Revizijski odbor zaprima izvješća unutarnjeg revizora i nadzire provedbu njegovih preporuka.	NE	v. odgovor pod 67.
7.	Upravljanje rizicima i unutarnja kontrola	68.	Revizijski odbor obavezan je nadzornom odboru preporučiti imenovanje ili razriješenje voditelja funkcije unutarnje revizije.	NE	v. odgovor pod 67.
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 tipe negativne posljedice ako prijavu 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 ili interni akti društva predviđaju dužnosti uprave da izvješti Nadzorni odbor o svim uočnim nepravilnostima i dogovori mjere koje moraju biti provedene.	NE	Uprava nema izričitu obvezu izvjestiti Nadzorni odbor o svakoj nepravilnosti, no Uprava ubojčajeno provodi praksu obavještanja NO o svim značajnijim događajima.
7.	Prijava nepravilnosti	70.	Revizijski odbor ocijenio je djelotvornost postupka i njegovu primjenu u posljednjih 12 mjeseci.	NE	v. odgovor 70.1.
8.	Korištenje mrežnih stranica društva	71.	Svi podaci koje društvo mora objaviti u skladu sa zakonom, pravilima o izvješćju, Kodeksom i vlastitim statutom dostupni su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
8.	Korištenje mrežnih stranica društva	72.	Sve informacije određene člankom 72. Kodeksa bez naknade su dostupne na mrežnim stranicama društva te im se lako može pristupiti.	DA	
8.	Korištenje mrežnih stranica društva	73.	Društvo je osiguralo da su informacije na mrežnim stranicama aktualne i objavljene unutar rokova propisanih zakonom i propisima.	DA	
8.	Korištenje mrežnih stranica društva	73.	Svi podaci na mrežnim stranicama dostupni su bez naknade na hrvatskom i engleskom jeziku.	Djelomično	Većina podataka dostupna je i na engleskom jeziku.
8.	Godišnje izvješće	74.	Godišnje izvješće sadrži sve informacije iz članka 74. Kodeksa.	Djelomično	U godišnjem izvješću navedeni su članovi odbora, podaci o broju održanih sastanaka te prisutstvo svakog člana na sastancima. U izvješću o obavljenom nadzoru radu i poslovanja Društva kojeg Nadzorni odbor podnosi Glavnoj skupštini sadržano je izvješće o radu NO i RO.
9.	Odnosi s diončarima	75.	Društvo je osiguralo da svi diončari, bez obzira na broj ili rod dionica koje drže, imaju jednak pristup informacijama o društvu i o tome kako mogu izvršavati i štititi svoje prava.	DA	
9.	Odnosi s diončarima	76.	Društvo je ustanovilo učinkovite formalne mehanizme koji manjinskim diončarima osiguravaju mogućnost postavljanja pitanja izravno predsjedniku uprave i predsjedniku nadzornog odbora, a pojedinih su funkcionariju ili mehanizama dostupne su bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
9.	Odnosi s diončarima	77.	Društvo je odredilo pojedinca koji će u odnosu na sve dioničare biti osoba za kontakt u odnosima s ulagačima, a kontakt ove osobe dostupan je bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
9.	Glavna skupština	78.	Statut društva ili interni akti društva ni na koji način ne ograničavaju mogućnost dioničara da sazovu glavnu skupštinu, da sudjeluju na njoj ili da dođu u stajke na dnevni red.	DA	
9.	Glavna skupština	79.	Statut društva ili interni akti društva dopuštaju dioničarima mogućnost da ostvaruju svoje pravo glasa putem punomoćnika bez ograničenja.	DA	
9.	Glavna skupština	79.	Statut društva ili interni akti društva dopuštaju diončarima mogućnost da ostvaruju svoje pravo glasa elektronički bez ograničenja.	NE	Zbog vrlo malog broja dioničara, nije bilo potrebe.
9.	Glavna skupština	79.	Objavljenost drugih načina na koji diončari mogu izvršavati svoje pravo glasa navedeni su u dokumentima za glavnu skupštinu.	NE	Diončari mogu ostvariti svoje pravo glasa dolaskom na GS, osobno ili putem punomoćnika.
9.	Glavna skupština	80.	Objavljenost o održavanju glavne skupštine objavljena je najkasnije 30 dana prije dana početka 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.	NE	Diončari Društva su hrvatske i engleske govornice i pravne osobe.

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	Nije bilo pitanja.
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Nadzorni odbor i uprava usvojili su u svojili politike propisane u članku 83. Kodeksa.	Djelomično	Sve navedeno je dostupno na mrežnim stranicama Društva, no na politike povezane s procjenom učinka aktivnosti društva na okoliš i zajednicu te upravljanjem s time povezanim rizicima nije formalno ishoda suglasnost Nadzornog odbora.
10.	Korporativna društvena odgovornost	83.	Politike su dostupne bez naknade na mrežnim stranicama društva.	DA	
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 sprečavanjem i sankcioniranjem mita i korupcije.	Djelomično	Popratni dokumenti objašnjavaju okolnosti koje su relevantne za donošenje pojedine odluke, no JANAF općenito ima implementirane certificirane sustave upravljanja po navedenim područjima: ISO 14001:2015, ISO 50001:2018, ISO 45001:2018, ISO 26000:2010, ISO 9001:2015, ISO 29001:2010 te je u postupku implementacije za ISO 37001:2016 i ISO 27001:2013.
10.	Uključenost dionika	85.	Nadzorni odbor i uprava zajednički su identificirali koga smatraju ključnim dionicima u odnosu na društvo.	Djelomično	Ključni dionici identificirani su kroz politike sustava upravljanja. Politikom upravljanja društvom odgovornosti – ISO 26000 prepoznati su dionici: dioničari, zaposlenici, sindikati, tržište kapitala, lokalne zajednice i vlasti, dobavljači, partneri, mediji, druga građana i kupci.
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.	Djelomično	JANAF je prepoznao zainteresirane strane i sukadan je sa zahtjevima svih sustava upravljanja na području komunikacije (interne i vanjske). To dokazuju certifikati po sustavima upravljanja i izvještaji s nadzornih audita, koje dva puta godišnje provodi certifikacijska kuća, Bureau Veritas Croatia.
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	Ovlašten je sazivati Glavnu skupštinu
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.	Djelomično	Revizijski odbor nema predviđenu takvu ovlast, no taj odbor je sastavljen isključivo od članova Nadzornog odbora.