

## KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA GODIŠNJI UPITNIK

OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU:

KONTAKT OSOBA I BROJ TELEFONA:

DATUM ISPUNJAVANJA UPITNIKA:

3. MAJ Brodogradilište d.d., Rijeka

Liburnijska 3, OIB 86167814130

Pavlina Klasta 052 373 339

18.4.2019

Sva pitanja sadržana u ovom upitniku odnose se na razdoblje od jedne poslovne godine, na koje se odnose i godišnji financijski izvještaji.

Za pitanja koja su sadržana u upitniku potrebno je napisati obrazloženje samo onda ako pitanje to izričito traži.

Odgovori koji se nalaze u upitniku vrednuju se po određenom postotku, koji je iskazan na početku svakog poglavlja.

### POSVEĆENOST PRINCIPIMA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA I DRUŠTVENA ODGOVORNOST

Odgovori na ovaj set pitanja nose 20 % cjelokupnog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva s kodeksom korporativnog upravljanja.

| Broj pitanja | Pitanje   | Odgovor DA/NE | Objašnjenje |
|--------------|---|---------------|-------------|
| 1            | Je li društvo prihvatilo primjenu kodeksa korporativnog upravljanja Zagrebačke burze?                                     | DA            |             |
| 2            | Ima li društvo vlastiti kodeks korporativnog upravljanja?   | DA            |             |
| 3            | Postoje li usvojeni principi kodeksa korporativnog upravljanja unutar internih politika društva?                          | DA            |             |
| 4            | Objavljuje li društvo unutar svojih godišnjih financijskih izvještaja usklađenost s principima korporativnog upravljanja? | DA            |             |

### DIONIČARI I GLAVNA SKUPŠTINA

Odgovori na ovaj set pitanja nose 30 % cjelokupnog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva s kodeksom korporativnog upravljanja.

| Broj pitanja | Pitanje  | Odgovor DA/NE | Objašnjenje |
|--------------|--|---------------|-------------|
| 5            | Nalazi li se društvo u odnosu uzajamnog dioničarstva s drugim društvom ili društvima? (ako da, objasniti)                                  | NE            |             |
| 6            | Daje li svaka dionica društva pravo na jedan glas? (ako ne, objasniti)   | DA            |             |
| 7            | Postoje li slučajevi kada je neki od dioničara tretiran drugačije? (ako da, objasniti)   | NE            |             |
| 8            | Je li izdavanje punomoći za glasovanje na glavnoj skupštini krajnje pojednostavljeno i bez strogih formalnih zahtjeva? (ako ne, objasniti) | DA            |             |

|    |   |    |                               |
|----|---|----|-------------------------------|
| 9  | Je li društvo dioničarima koji iz bilo kojeg razloga nisu u mogućnosti sami glasovati na skupštini, bez posebnih troškova, osiguralo opunomoćenike koji su dužni glasovati sukladno njihovim uputama? (ako ne, objasniti)   | DA |                               |
| 10 | Jesu li uprava odnosno upravni odbor društva prilikom sazivanja skupštine odredili datum prema kojem će 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 skupštine i smije biti najviše šest dana prije održavanja skupštine? (ako ne, objasniti) | DA |                               |
| 11 | Jesu li dnevni red skupštine, kao i svi relevantni podaci i isprave uz objašnjenja koja se odnose na dnevni red, objavljeni na internetskoj stranici društva i stavljani na raspolaganje dioničarima u prostorijama društva od dana prve javne objave dnevnog reda? (ako ne, objasniti)   | DA |                               |
| 12 | 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, objasniti)   | NE | nije bilo isplate dividende   |
| 13 | Je li datum isplate dividende ili predujma dividende najviše 30 dana nakon dana donošenja odluke? (ako ne, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 12.       |
| 14 | Postoje li slučajevi kada su prilikom isplate dividende ili predujma dividende favorizirani pojedini dioničari? (ako da, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 12.       |
| 15 | Je li dioničarima omogućeno sudjelovanje i glasovanje na glavnoj skupštini društva upotrebom sredstava suvremene komunikacijske tehnologije? (ako ne, objasniti)  | DA |                               |
| 16 | Jesu li postavljeni uvjeti 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 slično? (ako da, objasniti)  | DA | propisano je Statutom Društva |
| 17 | Je li uprava društva javno objavila odluke glavne skupštine?  | DA |                               |
| 18 | Je li uprava društva javno objavila podatke o eventualnim tužbama na pobijanje tih odluka? (ako ne, objasniti)  | NE | nije bilo takvog slučaja      |

**UPRAVNA I NADZORNA TIJELA**
**NAVEDITE IMENA UPRAVE I NJIHOVE FUNKCIJE:**

Maksimilian Percan, direktor

Veljko Grbac - predsjednik NO, Marinko Brgić - zamjenik predsjednika NO, Elvis Pahljina - član NO, Goran Kutnjak - član NO od 09.02. do 31.12.2018., Juraj Šoljić - član NO od 02.02. do 31.12.2018.

**NAVEDITE IMENA NADZORNOG ODBORA I NJIHOVE FUNKCIJE:**

**Odgovori na ovaj set pitanja nose 20 % cjelokupnog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva s kodeksom korporativnog upravljanja.**

| Broj pitanja | Pitanje   | Odgovor DA/NE | Objašnjenje  |
|--------------|---|---------------|--|
| 19           | Je li nadzorni odbor odnosno upravni odbor donio odluku o okvirnom planu svog rada koji uključuje popis redovitih sjednica i podataka koje redovito i pravodobno treba stavljati na raspolaganje članovima nadzornog odbora? (ako ne, objasniti)                            | NE            | sjednice se održavaju prema obvezama propisanim ZTD                                      |
| 20           | Je li nadzorni odbor odnosno upravni odbor donio unutarnja pravila rada?  | DA            |  |
| 21           | Ima li društvo u nadzornom odboru odnosno upravnom odboru neovisne članove? (ako ne, objasniti)   | DA            |  |
| 22           | Postoji li u društvu dugoročan plan sukcesije? (ako ne, objasniti)  | NE            | Društvo ulaže u izobrazbu svojih radnika vodeći računa o zahtjevima poslovanja i tržišta |
| 23           | Je li nagrada ili naknada koju primaju članovi nadzornog odnosno upravnog odbora u cijelosti ili dijelom određena prema doprinosu uspješnosti društva? (ako ne, objasniti)  | NE            | određena je odlukom Glavne skupštine   |
| 24           | Je li naknada članovima nadzornog odnosno upravnog odbora određena odlukom glavne skupštine ili statutom? (ako ne, objasniti)   | DA            |  |
| 25           | Jesu li detaljni podaci o svim naknadama i drugim primanjima od društva ili s društvom povezanih osoba svakog pojedinog člana uprave odnosno izvršnih direktora, uključujući i strukturu naknade, javno objavljeni (u godišnjem financijskom izvješću)? (ako ne, objasniti) | NE            | ne postoji obveza objave predmetnih informacija  |

|    |  |    |  |
|----|--|----|--|
| 26 | Jesu li detaljni podaci o svim naknadama i drugim primanjima od društva ili s društvom povezanih osoba svakog pojedinog člana nadzornog odbora odnosno upravnog odbora društva, uključujući i strukturu naknade, javno objavljeni (u godišnjem financijskom izvješću)? (ako ne, objasniti)   | NE | članovi NO nemaju ostalih naknada i primanja od Društva. Predmetne naknade dio su revizorskih izvješća koji je predmet javne objave i čija izrada je u tijeku                    |
| 27 | Izvješćuje li svaki član nadzornog odnosno upravnog odbora društvo o svim promjenama glede njegova stjecanja, otpuštanja ili mogućnosti ostvarivanja glasačkih prava nad dionicama društva odmah, a najkasnije tri radna dana od dana transakcije? (ako ne, objasniti)   | NE | nije bilo takvih poslova   |
| 28 | Jesu li svi poslovi u kojima su sudjelovali članovi nadzornog odnosno upravnog odbora ili s njima povezane osobe i društvo ili s njim povezane osobe jasno navedeni u izvješćima društva? (ako ne, objasniti)  | NE | nije bilo takvih poslova   |
| 29 | Postoje li ugovori ili sporazumi između člana nadzornog odnosno upravnog odbora društva i samog društva?   | NE | vidjeti odgovor pod 28.  |
| 30 | Jesu li prethodno odobreni od strane nadzornog odbora, odnosno upravnog odbora? (ako ne, objasniti)  | NE | vidjeti odgovor pod 28.  |
| 31 | Jesu li bitni elementi takvih ugovora ili sporazuma sadržani u godišnjem izvješću? (ako ne, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 28.  |
| 32 | Je li nadzorni odnosno upravni odbor ustrojio komisiju za imenovanja?  | NE |  |
| 33 | Je li nadzorni odnosno upravni odbor ustrojio komisiju za nagrađivanje?  | NE |  |
| 34 | Je li nadzorni odnosno upravni odbor ustrojio komisiju za reviziju (revizijski odbor)?   | NE | prethodni revizijski odbor imao je mandat do polovine studenog 2018. a novi nakon tog razdoblja nije ustrojen zbog neprihvatanja imenovanja od strane svih predloženih kandidata |
| 35 | Je li većina članova komisije za reviziju iz redova neovisnih članova nadzornog odbora? (ako ne, objasniti)  | NE | nakon studenog 2018. komisija je prestala s radom zbog isteka mandata  |
| 36 | Je li komisija za reviziju 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 izvještaja društava koja pripadaju grupi? (ako ne, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 37 | Je li komisija za reviziju procijenila 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? (ako ne, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 38 | Je li komisija za reviziju radila na osiguranju učinkovitosti 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, objasniti) | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 39 | Ako u društvu funkcija unutarnje revizije ne postoji, je li komisija za reviziju izvršila procjenu potrebe za uspostavom takve funkcije? (ako ne, objasniti)   | NE | unutarnja revizija postoji   |

|    |  |    |  |
|----|--|----|--|
| 40 | Je li komisija za reviziju nadgledala neovisnost i objektivnost vanjskog revizora, osobito glede rotacije ovlaštenih revizora unutar revizorske kuće i naknada koje društvo plaća za usluge vanjske revizije? (ako ne, objasniti)  | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 41 | Je li komisija za reviziju pratila prirodu i količinu usluga koje nisu revizija, a društvo ih prima od revizorske kuće ili s njome povezanih osoba? (ako ne, objasniti)  | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 42 | Je li komisija za reviziju 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, objasniti)                             | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 43 | Je li komisija za reviziju razmotrila učinkovitost vanjske revizije i postupke višeg rukovodećeg kadra s obzirom na preporuke koje je iznio vanjski revizor? (ako ne, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 35   |
| 44 | Je li dokumentacija relevantna za rad nadzornog odbora, odnosno upravnog odbora, na vrijeme dostavljena svim članovima? (ako ne, objasniti)  | DA |  |
| 45 | Jesu li u zapisnicima sa sjednica nadzornog odbora odnosno upravnog odbora zabilježene sve donesene odluke s rezultatima glasovanja? (ako ne, objasniti)   | DA |  |
| 46 | Je li nadzorni odbor odnosno upravni 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 i procjenu postignutih u odnosu na zacrtane ciljeve društva? | DA |  |
| 47 | Jesu li detaljni podaci o svim primanjima i naknadama koje svaki član uprave ili izvršni direktori primaju od društva javno objavljeni u godišnjem izvješću društva? (ako ne, objasniti)   | NE | predmetne naknade dio su revizorskih izvješća koji je predmet javne objave i čija izrada je u tijeku |
| 48 | 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, objasniti)   | NE | vidjeti odgovor pod 47   |
| 49 | Jesu li svi poslovi u kojima su sudjelovali članovi uprave ili izvršni direktori te s njima povezane osobe i društvo ili s njime povezane osobe jasno navedeni u izvješćima društva? (ako ne, objasniti)   | NE | nije bilo takvih poslova   |
| 50 | Sadrži li izvješće koje nadzorni odbor odnosno upravni odbor podnosi glavnoj skupštini, osim sadržaja izvješća propisanog zakonom, ocjenu ukupne uspješnosti poslovanja društva, rada uprave društva i poseban osvrt na njegovu suradnju s upravom? (ako ne, objasniti)                                      | DA |  |

#### REVIZIJA I MEHANIZMI UNUTARNJE KONTROLE

Odgovori na ovo područje nose 10 % cjelokupnog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva s kodeksom korporativnog upravljanja.

| Broj pitanja | Pitanje  | Odgovor DA/NE | Objašnjenje   |
|--------------|--|---------------|---|
| 51           | Ima li društvo vanjskog revizora?  | DA            | imenovani revizor odbija započeti s revizijom financijskih izvještaja do podmirenja svih obveza i uplate predujma za reviziju 2018.g. |
| 52           | Je li vanjski revizor društva vlasnički ili interesno povezan sa društvom?               | NE            |   |
| 53           | Pružila li vanjski revizor društva, sam ili putem povezanih osoba, društvu druge usluge? | NE            |   |

|    |  |    |  |
|----|--|----|--|
| 54 | Je li društvo javno objavilo iznose naknada plaćenih vanjskim revizorima za obavljenju reviziju i za druge pružene usluge? (ako ne, objasniti) | DA | javnom objavom u bilješkama uz godišnje financijsko izvješće |
| 55 | Ima li društvo unutarnje revizore? (ako ne, objasniti)   | DA |  |
| 56 | Ima li društvo ustrojen sustav unutarnje kontrole? (ako ne, objasniti)   | DA |  |

#### TRANSPARENTNOST I JAVNOST POSLOVANJA

Odgovori na ovo poglavlje nose 20 % cjelokupnog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva s kodeksom korporativnog upravljanja.

| Broj pitanja | Pitanje  | Odgovor DA/NE | Objašnjenje   |
|--------------|--|---------------|---|
| 57           | Jesu li godišnji, polugodišnji i tromjesečni izvještaji dostupni dioničarima?  | DA            | Napomena: godišnji izvještaj za 2018.g. nije dostupan s obzirom na okolnosti i poteškoće u kojima se društvo nalazi |
| 58           | Je li društvo izradilo kalendar važnih događanja?  | DA            |   |
| 59           | 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 tim u vezi? | DA            |   |
| 60           | Je li društvo uspostavilo mehanizme kojima se osigurava nadzor nad protekom povlaštenih informacija i njihovom mogućom zlouporabom?  | DA            |   |
| 61           | 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, objasniti)    | NE            |   |
| 62           | Je li uprava društva u protekloj godini održala sastanke sa zainteresiranim ulagateljima?  | DA            |   |
| 63           | Slažu li se svi članovi uprave i nadzornog ili upravnog odbora da su navodi izneseni u odgovorima na ovaj upitnik, po njihovom najboljem saznanju, u cijelosti istiniti?                                 | DA            |   |