

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

1. UVOD - CILJEVI I OSNOVNA NAČELA

Kodeks korporativnog upravljanja Saponije d.d. (u daljnjem tekstu: Kodeks) predstavlja dokument – proceduru Saponije, kemijske, farmaceutske i prehrambene industrije d.d., dioničkog društva sa sjedištem u Osijeku, Matije Gupca 2 (u daljnjem tekstu: Društvo), kojim se definiraju standardi korporativnog upravljanja, a naročito oni koji se odnose na: način rada organa Društva, odnos sa dioničarima i zaposlenicima Društva, osiguranje transparentnosti poslovanja, odnos Društva prema trećima.

Kodeks omogućava primjenom uobičajenih načela međunarodnih standarda korporativnog upravljanja transparentnost poslovanja, te kvalitetnu zaštitu zaposlenika, dioničara, ali isto tako izabranih/imenovanih nositelja odgovornih funkcija u Društvo. Korporativno upravljanje kompanijom ima za cilj stvaranje dugoročne ekonomske vrijednosti za svoje dioničare. U izvršavanju ove misije Uprava i Nadzorni odbor vodit će računa o interesima ostalih interesnih skupina.

Nadzorni odbor i Uprava dioničkog društva smatraju da kompanija mora održavati visoke standarde korporativnoga upravljanja, voditi brigu o zaposlenicima, održivom razvoju i očuvanju okoliša te mora biti odgovoran član društva. Saponia prihvaća načela Ujedinjenih naroda vezano uz ljudska prava i smatra ta načela preduvjetom za zdravo i dugoročno poslovanje.

Korporativna načela upravljanja podrazumijevaju poslovanje u skladu s važećim propisima zemlje u kojoj se obavlja djelatnost te nastojanje kompanije da zadovolji najviše standarde korporativnog upravljanja.

Sva načela upravljanja iz ovog dokumenta zasnivaju se na hrvatskom Zakonu o trgovačkim društvima, Zakonu o tržištu vrijednosnih papira i Pravilima Zagrebačke burze s obzirom na to da je Društvo registrirano u Republici Hrvatskoj, te da su dionice Društva uvrštene u kotaciju Javnih dioničkih društava Zagrebačke burze.

2. ORGANI DRUŠTVA

2.1. GLAVNA SKUPŠTINA

Glavna skupština je najviši organ Društva, na kojoj dioničari ostvaruju svoja prava, ali isto tako sudjeluju u nadzoru poslovanja.

Uprava Društva saziva redovnu glavnu skupštinu Društva, u pravilu, jednom godišnje, i to nakon izvršene revizije godišnjih financijskih izvješća. Interesi Društva mogu uvjetovati i održavanje jedne ili više izvanrednih skupština godišnje.

Poziv za glavnu skupštinu sa pripadajućim prijedlozima odluka i eventualnom dokumentacijom se objavljuje u glasilu Saponije, Narodnim novinama RH i na stranicama Zagrebačke burze najkasnije 30 dana prije skupštine. Društvo osigurava svim dioničarima uvid u dokumentaciju i u svojim poslovnim prostorijama.

Društvo ima identičan način postupanja prema svim dioničarima, bez obzira: na broj dionica kojih su imatelji, vrstu dioničara, zemlju porijekla, na bilo koja druga svojstva. Svim dioničarima Društvo omogućuje uvid, i to prvenstveno javnim objavljivanjem u glasilu Društva i stranicama Burze.

2.1.2. Održavanje glavne skupštine

Svakom dioničaru bez obzira na rod dionica, pripada pravo glasa jednak broju dionica kojih su imatelji. Pripadajući broj dionica / glasova svakog dioničara se utvrđuje prema stanju na računima nematerijaliziranih vrijednosnih papira kod SDA deset dana prije dana određenog za održavanje skupštine.

Dioničara na glavnoj skupštini može zastupati punomoćnik, s tim da je punomoćnik dužan dokazati status punomoćnika prilikom akreditacije prije početka održavanja skupštine. Punomoćnik koji prije održavanja skupštine nije predao originalnu punomoć, ne može sudjelovati u radu skupštine, niti ostvarivati pravo glasa.

Punomoć za zastupanje mora biti u pismenom obliku. Punomoć za zastupanje dioničara – pravne osobe potpisuje osoba ovlaštena za zastupanje uz obvezno korištenje žiga.

Punomoć za zastupanje obvezno mora sadržavati:

- naznaku izdatelja punomoći (ime i prezime / tvrtku i adresu)
- naznaku tvrtke Društva,
- određeno ovlaštenje za djelovanje i glasovanje u ime dioničara.

U slučaju da se punomoć ne odnosi na zastupanje vezanom uz cjelokupni broj dionica / glasova, već samo za zastupanje u jednom dijelu, broj dionica uz koje se veže ovlaštenje čini obvezan sastojak punomoći.

Društvo vodi evidenciju izdanih punomoći, uz njihovo obvezno deponiranje.

2.1.3. Odluke glavne skupštine

Sve odluke glavne skupštine se javno objavljuju u glasilu i službenom biltenu Društva, te na stranicama Zagrebačke burze. Isti se mediji koriste i za objavu eventualnih tužbi za pobijanje odluka glavne skupštine.

Odluka glavne skupštine o isplati dividende ili predujma dividende utvrđuje datum ostvarenja prava. Datum isplate dividende se vrši za sve dioničare isti dan.

2.2. NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva, te u okviru tih poslova pregledava poslovne knjige i dokumentaciju Društva, stanje računa, te daje nalog revizoru za ispitivanje godišnjih financijskih izvješća. Nadzorni odbor ima 5 članova.

2.2.1. Izbor članova nadzornog odbora

Četiri člana Nadzornog odbora bira glavna skupština Društva, a prestavnika radnika u Nadzornom odboru imenuje i opoziva Radničko vijeće.

Dosadašnji nadzorni odbor Dioničkoga društva predlaže one članove nadzornoga odbora koje bira glavna skupština.

Društvo će prilikom izbora članova Nadzornog odbora posebno cijeniti slijedeće kriterije:

- visokostručno obrazovanje, stručnost i profesionalna iskustva iz područja poslovanja Društva;
- moralnost osobe;
- neosuđivanost za gospodarska kaznena djela.

Član Nadzornog odbora ne smije biti član nadzornog odbora u četiri društva, član uprave društva koje je ovisno u odnosu na Dioničko društvo i osoba koja se samostalno ili u zajednici s drugim osobama bavi djelatnošću koja je konkurentna djelatnosti Dioničkoga društva

Mandat članova Nadzornog odbora traje četiri godine, i iste osobe mogu biti birane kao članovi više puta.

2.2.2. Način rada Nadzornog odbora

Članovi Nadzornog odbora iz reda svojih članova biraju predsjednika i dva zamjenika predsjednika Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor radi na sjednicama, koje se sazivaju u pravilu jednom tromjesečno, a najmanje jednom polugodišnje. Predsjednik Nadzornog odbora je zadužen za utvrđivanje kalendara sjednica. Održavanje sjednica je moguće i korištenjem komunikacijske tehnologije. Sve odluke Nadzornog odbora potpisuje predsjednik nadzornog odbora, a u slučaju njegove odsutnosti zamjenik predsjednika.

Nadzorni odbor podnosi glavnoj skupštini izvješće u kojem, pored sadržaja izvješća propisanog zakonom, ocijenjuje ukupnu uspješnost poslovanja društva, rad uprave društva, kao i iznijeti poseban osvrt na svoju suradnju s upravom.

2.2.3. Odnos Nadzornog odbora prema Upravi

Nadzorni odbor i uprava dužni su potpuno surađivati u najboljem interesu društva, te zajednički raspravljati o strateškim odrednicama poslovanja društva.

Na sjednicama Nadzornog odbora obvezno sudjeluje Uprava, osim kada Nadzorni odbor raspravlja o pitanjima koji se odnose na Upravu, posebice kada se raspravlja o opozivu, odgovornosti ili nagradi za rad Uprave.

Nadzorni odbor je u okviru poslova dužan kontrolirati rad Uprave, te osigurati kontinuitet rada Uprave, na način utvrđenja plana zamjene Uprave.

2.2.4. Nagrade

Članovi Nadzornog odbora mogu ostvariti nagradu za svoj rad na temelju odluke glavne skupštine.

2.2.5. Izvješćivanje dioničara

Članovi Nadzornog odbora su obvezni izvijestiti dioničare Društva, objavom na stranicama Burze o svim promjenama vezanim uz vlasništva nad dionicama Društva i to u rokovima predviđenim Zakonom.

2.3. UPRAVA DRUŠTVA

Uprava vodi poslove Društva samostalno i na vlastitu odgovornost, te donosi sve odluke isključivo prema vlastitoj prosudbi, a prema pravilima struke i sukladno propisima. Ujedno, Uprava zastupa i predstavlja Društvo.

Uprava vodi poslove Društva s pozornošću urednog i savjesnog gospodarstvenika, te je dužna uvijek djelovati isključivo u korist Društva i svih dioničara, vodeći računa o interesima zaposlenika i šire zajednice.

Upravu Društva čini jedan do pet članova.

2.3.1. Izbor Uprave

Upravu Društva imenuje i opoziva Nadzorni odbor. Mandat Uprave je 5 godina, a počinje teći od dana donošenja odluke o imenovanju.

Članovi uprave mogu biti ponovo imenovani bez ograničenja broja mandata.

Društvo će prilikom izbora Uprave posebno cijeniti slijedeće kriterije:

- visokostručno obrazovanje, stručnost i profesionalna iskustva iz područja poslovanja Društva;
- kvaliteta ponuđenog Programa poslovanja i razvoja Društva;
- moralnost osobe;
- neosuđivanost za gospodarska kaznena djela.

Član Uprave ne smije biti član nadzornog odbora / uprave u drugom društvu, koje bi se moglo smatrati konkurentskim u odnosu na Društvo.

2.3.2. Primanja

Uprava Društva ostvaruje primanja u Društvu sukladno posebnom ugovoru o radu, kojeg u ime Društva zaključuje Nadzorni odbor.

Uprava ne ostvaruje primanja po osnovu rada u povezanim društvima.

Upravi Društva pripadaju dodatne pogodnosti posebno određene ugovorom o radu.

Uprava ne ostvaruje pravo na kupnju vlastitih dionica pod uvjetima različitim od ostalih zaposlenika Društva.

Podatke o primanjima Uprave, Društvo ne objavljuje.

2.3.3. Izvješćivanje dioničara

Uprava je obvezna izvijestiti dioničare Društva, objavom na stranicama Burze o svim promjenama vezanim uz vlasništva nad dionicama Društva i to u rokovima predviđenim Zakonom.

2.3.4. Zabrana konkurencije

Uprava ne smije, za svoj ili tuđi račun, osobno ili putem trećih osoba obavljati poslove iz predmeta poslovanja, koju obavlja Društvo kao niti savjetovati osobe, koje se mogu smatrati konkurentskima Društvu.

2.3.5. Poslovi između Društva i Uprave

Svi poslovi između Uprave i Društva moraju biti potvrđeni od strane Nadzornog odbora.

2.3.6. Članstvo u nadzornim odborima drugih društava

Nadzorni odbor ne daje prethodnu suglasnost Upravi za članstvo u nadzornim odborima drugih društava.

2.3.7. Odnos Uprave prema Nadzornom odboru

Uprava je obvezna pravodobno i cjelovito izvješćivati Nadzorni odbor o svim činjenicama i okolnostima koje mogu biti od utjecaja na poslovanje, financijski položaj i stanje imovine Društva, odnosno, povezanih društava - kćeri.

Uprava je dužna omogućiti svim članovima Nadzornog odbora pristup svim informacijama, dokumentaciji, objektima i prostorima društva, potrebnim za obavljanje njihovih dužnosti.

3. VLASTITE DIONICE

Društvo stječe vlastite dionice na organiziranom tržištu vrijednosnih papira, te direktnim otkupom od dioničara Društva, za Zakonom predviđene namjene, a posebice kako bi ih ponudili da ih steknu zaposlenici Društva.

Društvo objavljuje putem stranica Burze svako stjecanje vlastitih dionica.

Zaposlenici Društva u pravilu, otkupljuju vlastite dionice po prosječnoj cijeni stjecanja.

Svi zaposlenici Društva ostvaruju pravo na kupnju dionica Društva, prema kriterijima koje određuje Nadzorni odbor.

4. JAVNO OBJAVLIVANJE

Društvo u najkraćem roku objavljuje na stranicama Burze, te web stranicama Društva sve značajnije informacije u odnosu na Društvo, poslovanje, njegov financijski položaj, rezultate, vlasničku strukturu i upravljanje (cjenovno osjetljive informacije).

Uprava Društva poštujući načelo jednakosti svih dioničara, objavljivanjem izvješća i prospekata, upoznaju dioničare sa poslovanjem Društva, te razvojnim planovima, strateškim odlukama organa Društva, rizicima poslovanja, promjenama vlasničke strukture, kao i o svim ostalim materijalno-bitnim činjenicama.

Sve se objave objavljuju na hrvatskom jeziku.

Pored navedenog, Društvo javnim objavljivanjem odluka glavne skupštine, važnijih odluka Nadzornog odbora i Uprave, omogućuje svim dioničarima Društva, ostvarenje jednakog položaja u Društvu.

Financijska izvješća, sa pripadajućim objašnjenjima Uprave u vezi ostvarenih rezultata i poslovanja Društva, kao i eventualnih bitnijih odstupanja u odnosu na planirane rezultate i ostvarene strateške ciljeve, Društvo se obvezuje objavljivati na način i u rokovima predviđenim pravilima Burze.

Društvo pravovremeno objavljuje podatke o uzajamnom dioničarstvu, u slučaju da su društva povezana na način da svaki od njih ima više od 5% udjela u temeljnom kapitalu drugog društva.

Uprava društva je dužna pravodobno utvrditi i na odgovarajući način javno objaviti podatke o glavnim rizicima kojima je društvo izloženo, vjerojatnost ostvarenja potencijalnih rizika, te mjere i planove usvojene za izbjegavanje ili smanjenje tih rizika.

5. POVLAŠTENE INFORMACIJE

Društvo dosljedno provodi zaštitu od korištenja povlaštenih informacija, koji uključuje nadzor nad protokom povlaštenih informacija, zaštitu prijenosa podataka, smanjenje broja osoba u doseg povlaštenih informacija, kao i kontrola eventualnih zloporaba.

6. REVIZIJA

Društvo osigurava nezavisnu vanjsku reviziju, iz kruga ovlaštenih revizorskih kuća, te se time potvrđuje da financijska izvješća adekvatno odražavaju stvarno stanje Društva u cjelini. Društvo imenuje revizora koji nije vlasnički ili interesno povezan s Društvom, te s Društvom nije u nikakvom drugom poslovnom odnosu.

Revizija davanjem vlastitog mišljenja na prezentirana financijska izvješća daje stav o tome da li su financijska izvješća adekvatno odražavaju stanje kapitala i financijsko stanje Društva, te rezultate poslovanja za određeno vremensko razdoblje.

7. NOSITELJI INTERESA

Nositeljima interesa se, sukladno ovom Kodeksu, smatraju dioničari Društva, zaposlenici, poslovni partneri, kupci i korisnici usluga Društva, dobavljači i davaoci usluga, vjerovnici, lokalna zajednica i tijela državne vlasti, odnosno svi oni koji su preuzeli rizike u odnosu na Društvo i u svezi s Društvom.

Uprava je odgovorna za transparentne i kvalitetne odnose Društva i nositelja interesa.

8. PRIMJENA KODEKSA

Uprava Društva i Nadzorni odbor su odgovorni za primjenu odredaba ovog Kodeksa.

U godišnjem izvješću Uprave o stanju Društva, kao i u izvješću Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova obvezno se potvrđuje primjena odredbi Kodeksa, odnosno, daje objašnjenje za eventualnu neprimjenu nekih utvrđenih standarda.

Originalno tumačenje odredbi Kodeksa daje Nadzorni odbor Društva.

Kodeks korporativnog upravljanja Saponije d.d. donijeli su Uprava i Nadzorni odbor Društva dana 7. ožujka 2008. godine.

Ovaj se Kodeks primjenjuje od dana donošenja.

Predsjednik Nadzornog odbora

Zdravko Pavić

Predsjednik Uprave

Damir Skender