



ZAGREBAČKI  
HOLDING

# KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

---

**DRUŠTVA ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.**

sa smjernicama za Grupu Zagrebački holding

Zagreb, svibanj 2016.

# SADRŽAJ

<b>1. CILJEVI I TEMELJNA NAČELA</b>	<b>4</b>
<b>2. VLASNIČKA STRUKTURA</b>	<b>5</b>
2.1. Član Društva	5
2.2. Poslovni udjeli	5
<b>3. JAVNO OBJAVLJIVANJE</b>	<b>5</b>
3.1. Javne objave	5
3.2. Cjenovno osjetljive i povlaštene informacije	5
3.3. Godišnji financijski izvještaj	6
3.4. Izvještaj prema vlasniku – Gradu Zagrebu	6
3.5. Planiranje	7
3.5.1. Godišnji planovi	7
3.5.2. Srednjoročni i dugoročni planovi	7
3.6. Čimbenici rizika	7
<b>4. ORGANI UPRAVLJANJA DRUŠTVIMA ZAGREBAČKOG HOLDINGA d.o.o.</b>	<b>8</b>
4.1. SKUPŠTINA DRUŠTVA	8
4.1.1. Nadležnosti	8
4.1.2. Sastav	8
4.1.3. Saziv	8
4.1.4. Skupštine povezanih društava Grupe	9
4.2. NADZORNI ODBOR	9
4.2.1. Zadaci i odgovornosti	9
4.2.2. Nadležnosti	9
4.2.3. Sastav	10
4.2.4. Saziv	10
4.2.5. Naknade	11
4.2.6. Odnosi prema Skupštini Društva	11

# SADRŽAJ

4.2.7. Odnos prema Upravi Društva	11
4.2.8. Sukobi interesa	11
4.2.8.1. Poslovi između povezanih strana	12
4.2.8.2. Zabrana konkurencije	12
4.2.8.3. Članstvo u nadzornim odborima drugih društava	12
4.2.9. Pododbori Nadzornog odbora	12
4.2.9.1. Revizijski odbor	12
4.2.9.2. Savjetodavni odbor	12
4.2.9.3. Odbor za imenovanja i nagrađivanja	12
4.2.10. Nadzorni odbori povezanih društava Grupe	13
<b>4.3. UPRAVA DRUŠTVA</b>	<b>13</b>
4.3.1. Zadaci i odgovornosti	13
4.3.2. Nadležnosti	13
4.3.3. Sastav	14
4.3.4. Saziv	14
4.3.5. Naknade	14
4.3.6. Sukobi interesa	15
4.3.6.1. Poslovi između Društva i članova Uprave	15
4.3.6.2. Zabrana konkurencije	15
4.3.7. Dodatne odgovornosti Uprave prema Grupi	15
<b>4.4. ODGOVORNOSTI VODITELJA PODRUŽNICA I ČLANOVA UPRAVE POVEZANIH DRUŠTAVA I RAVNATELJA POVEZANIH USTANOVA UNUTAR GRUPE ZAGREBAČKI HOLDING</b>	<b>16</b>
<b>5. REVIZIJA I MEHANIZMI INTERNE KONTROLE</b>	<b>17</b>
5.1. NEZAVISNI VANJSKI REVIZOR	17
5.2. UNUTARNJA REVIZIJA I KONTROLA	17
<b>6. ODNOSI S KREDITORIMA, REJTING-AGENCIJAMA I INVESTITORIMA</b>	<b>18</b>
<b>7. ODNOS PREMA INTERESNO-UTJECAJNIM SKUPINAMA</b>	<b>18</b>
<b>8. KORIŠTENJE INTERNETA I VLASTITE MREŽNE STRANICE</b>	<b>19</b>
<b>9. ZAVRŠNE ODREDBE I PRIMJENA KODEKSA</b>	<b>19</b>

# 1. CILJEVI I TEMELJNA NAČELA

Ovim Kodeksom korporativnog upravljanja (u daljnjem tekstu: Kodeks) regulira se način rada i ponašanje društva Zagrebački holding d.o.o. (dalje: Zagrebački holding ili Društvo) i Grupe Zagrebački holding (dalje: Grupa).

Svrha Kodeksa je uspostaviti, održati i dalje unaprjeđivati visoke standarde korporativnog upravljanja i transparentnosti poslovanja radi učinkovitog poslovanja i odgovornog upravljanja resursima u funkciji razvoja društva Zagrebački holding d.o.o. i Grupe Zagrebački holding, sve u najboljem interesu građana Zagreba kao korisnika komunalnih i javnih usluga, a zatim i svih ostalih interesno-utjecajnih skupina, nositelja interesa s kojima Društvo i Grupa stupaju u poslovni i pravni promet.

Neovisno o mogućim statusnim ili vlasničkim promjenama u korporativnoj strukturi termin Grupa u smislu ovoga Kodeksa koristi se za zajednicu vlasnički povezanih društava, podružnica, ustanova ili organizacija drugih pravnih oblika kojima je osnivač Zagrebački holding d.o.o.

Korporativno upravljanje u smislu ovoga Kodeksa uključuje niz odnosa između Uprave društva Zagrebački holding i niže razine rukovoditelja, voditelja podružnica trgovačkog društva Zagrebački holding d.o.o., njegovih organa, drugih interesno-utjecajnih skupina i povezanih društava i ustanove. Također uključuje sustav internih i eksternih mehanizama korporativnog upravljanja kojima se osigurava struktura za postavljanje ciljeva Društva, uključivo procese odlučivanja, procedure i stavove koji pomažu u ostvarivanju tih ciljeva, sredstva kojima se oni postižu i nadzorne mehanizme njihove provedbe.

Ovaj je Kodeks izrađen na temelju OECD-ova Načela korporativnog upravljanja (OECD Principles of Corporate Governance for State-Owned Companies, 2nd Edition, 2004) i ecoDa načela korporativnog upravljanja za neuvrštena društva (European Confederation of Directors' Associations Corporate Governance Guidance and Principles for Unlisted Companies in Europe, 2010) te je usklađen s:

- Odlukom o donošenju Kodeksa korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice ili udjele (NN 112/10)
- Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93, 121/99, 52/00, 118/03, 107/07, 146/08, 137/09, 125/11, 152/11, 111/12, 68/13)
- Izjavom o osnivanju Društva

Temeljna načela ovog Kodeksa su:

- zakonitost
- transparentnost i javnost poslovanja
- segregacija - jasno razrađene procedure za rad nadzornih odbora, uprave i drugih tijela i struktura koje donose važne odluke
- sprječavanje sukoba interesa
- učinkovit unutarnji nadzor
- jačanje osobne odgovornosti
- društveno odgovorno poslovanje.

Temeljna načela ovoga Kodeksa na odgovarajući se način primjenjuju i na tijela pravnih osoba osnovanih sukladno Zakonu o ustanovama, posebnim zakonima i podzakonskim propisima. Svako tumačenje odredaba ovoga Kodeksa treba se rukovoditi u prvome redu postizanjem navedenih ciljeva i poštovanjem spomenutih načela.

Načela i postupanja prema ovom Kodeksu trebaju se smatrati smjernicama za povezana društva te ustanovu unutar Grupe Zagrebački holding.

## 2. VLASNIČKA STRUKTURA

### 2.1. Član Društva

Član Društva i jedini osnivač je Grad Zagreb. Popis osoba predstavnika članova mora biti javno dostupan preko važeće Izjave o osnivanju.

### 2.2. Poslovni udjeli

Udjeli Društva mogu se slobodno prenositi u cjelini ili djelomice, ispravom sastavljenom u obliku javnobilježničkog akta, bez ograničenja, a sukladno posebnim propisima. Poslovni udjel je djeljiv.

Društvo je dužno javno objavljivati podatke o udjelima u povezanim društvima i ustanovi, kao i promjenama u vlasničkoj strukturi Grupe.

## 3. JAVNO OBJAVLJIVANJE

### 3.1. Javne objave

Društvo je dužno jasno i nedvosmisleno objavljivati sve podatke koji se mogu smatrati cjenovno osjetljivim u odnosu na Društvo, njegov financijski položaj, rezultate poslovanja, vlasničku strukturu i upravljanje.

Društvo je dužno pritom koristiti se izričajem razumljivim ciljanoj skupini te omogućiti jednak i pravovremen pristup svim zainteresiranim stranama. Obveza se odnosi i na konsolidiranu objavu na razini Grupe. Sve informacije koje mogu utjecati na obveznice Društva trebaju biti objavljene odmah i istodobno svim osobama koje bi za to mogle biti zainteresirane obuhvaćajući u jednakoj mjeri i pozitivne i negativne informacije, sa svrhom da primatelju informacija omogući potpuno razumijevanje i pravilnu ocjenu stanja u Društvu.

Ista načela i postupanja odnose se i na sve članice Grupe.

### 3.2. Cjenovno osjetljive i povlaštene informacije

Društvo je dužno sukladno pozitivnim propisima Republike Hrvatske javno objaviti i time staviti na raspolaganje svim zainteresiranim stranama važne podatke o radu i djelovanju Društva, kao i podatke o činjenicama i okolnostima koje mogu utjecati na vrijednost i poslovanje Društva.

Cjenovno osjetljivim informacijama osobito se smatraju one definicije i uvjeti navedeni u Prospektu Zagrebačkog holdinga d.o.o. o izdanju i reizdanju obveznica. Neobjavljene cjenovno osjetljive informacije smatraju se povlaštenim informacijama i potpadaju pod poseban režim upravljanja i korištenja.

Korištenje povlaštenih informacija koje nisu javno objavljene apsolutno je zabranjeno svima kojima su takve informacije dostupne s obzirom na to da bi to moglo dovesti do nepoštene prednosti osobe koja raspolaže povlaštenim informacijama (upućenika) u poslovnom i pravnom prometu s kupcima i dobavljačima ili pri trgovanju vrijednosnim papirima društva, neovisno o tome koristi li se povlaštenim informacijama sam upućenik ili neka treća osoba na temelju informacija dobivenih od upućenika.

## 3. JAVNO OBJAVLJIVANJE

Zabrana korištenja povlaštenih informacija odnosi se na vlasnika osnivača Društva, Upravu Društva, Nadzorni odbor, savjetnike Društva, kao i na sve osobe koje se s obzirom na status u Društvu i izvan njega smatraju osobama kojima su dostupne povlaštene informacije, a koje uključuju uvijek i voditelje podružnica te članove uprava povezanih društava i ravnatelje ustanova.

Društvo je dužno uspostaviti:

- mehanizme kojima će se osigurati da se osobama koje raspolažu ili dolaze u dodir s povlaštenim informacijama pojasni priroda i važnost tih informacija i ograničenja s time u vezi, kao i
- nadzor nad protokom povlaštenih informacija i njihovom mogućom zloupotrebom, osobito u postupku raspisivanja i provođenja javnih natječaja za nabavu robe ili vanjskih usluga.

Ista načela i postupanja odnose se i na sve članice Grupe.

### 3.3. Godišnji financijski izvještaj

Godišnji financijski izvještaji najvažniji su i najcjelovitiji izvor podataka o Društvu i Grupi.

Sastavljanje, utvrđivanje i javna objava godišnjih financijskih izvještaja odvija se prema propisanim odredbama Zakona o računovodstvu, Zakona o trgovačkim društvima, Zakona o sudskom registru te izmjenama i dopunama navedenih zakona.

Dodatno, Društvo izrađuje proširen godišnji izvještaj prema važećoj uputi resornoga upravnog tijela Grada Zagreba, Gradskog ureda za gospodarstvo, rad i poduzetništvo.

Društvo je dužno na temelju Zakona o računovodstvu sastavljati i prezentirati godišnje financijske izvještaje primjenom Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

Društvo je dužno godišnji izvještaj, revizorski izvještaj te nekonsolidirane godišnje financijske izvještaje dostaviti u propisanim rokovima Financijskoj agenciji (dalje: FINA) radi javne objave u rokovima propisanim zakonom.

Sve navedene izvještaje Društvo će objavljivati i na svojoj mrežnoj stranici.

Zagrebački holding s povezanim društvima obveznik je konsolidacije. Konsolidirani financijski izvještaji sastavljaju se i dostavljaju FINA-i u rokovima propisanim zakonom.

### 3.4. Izvještaj prema vlasniku - Gradu Zagrebu

Društvo izrađuje periodični izvještaj za potrebe Grada Zagreba preko Gradskog ureda za gospodarstvo, rad i poduzetništvo te Gradske skupštine Grada Zagreba (dalje: Gradska skupština) kao predstavničkog tijela vlasnika sukladno Statutu Grada Zagreba.

Zaključkom o podnošenju izvještaja o poslovanju trgovačkih društava u kojima Grad Zagreb ima sto posto udjela Gradska je skupština utvrdila da su trgovačka društva u kojima Grad Zagreb ima sto posto udjela obvezna preko gradonačelnika u rujnu tekuće godine podnositi Gradskoj skupštini izvještaj o poslovanju za prethodnu godinu na temelju konačnih godišnjih obračuna. Izvještaji se izrađuju u skladu s tezama za sastavljanje godišnjih poslovnih izvještaja gradskih trgovačkih društava.

## 3. JAVNO OBJAVLJIVANJE

Teze za sastavljanje godišnjih poslovnih izvještaja trgovačkih društava u vlasništvu Grada Zagreba na temelju zaključka Gradske skupštine izradio je Grad Zagreb, Gradski ured za gospodarstvo, rad i poduzetništvo uvažavajući mišljenja i prijedloge nadležnih radnih tijela Gradske skupštine. Navedenim je tezama koncipiran jedinstveni metodološki obrazac za sastavljanje godišnjih poslovnih izvještaja trgovačkih društava i ustanova osnivač kojih je Grad Zagreb.

Grad Zagreb preko Gradskog ureda za gospodarstvo, rad i poduzetništvo nadležan je pratiti poslovanje trgovačkih društava u vlasništvu Grada Zagreba, pa tako i poslovanje Zagrebačkog holdinga d.o.o. i njegovih povezanih društava i ustanova.

Trgovačka društva u kojima Grad Zagreb ima sto posto udjela preko gradonačelnika podnose Gradskoj skupštini izvještaj o poslovanju za prvih šest mjeseci tekuće godine.

### 3.5. Planiranje

1. Godišnji planovi - obvezni
2. Srednjoročni planovi - nisu obvezni, društvo ih izrađuje i svake godine ažurira
3. Dugoročni planovi - nisu obvezni, društvo ih izrađuje i svake godine ažurira

#### 3.5.1. Godišnji planovi

Društvo je dužno izraditi Plan poslovanja za godinu koja slijedi, a Plan usvaja Skupština Društva.

Smjernice za planiranje Plana poslovanja određuje Grad Zagreb preko Gradskog ureda za gospodarstvo, rad i poduzetništvo te Uprava Društva prema podružnicama i povezanim društvima.

Uprava Društva dopušta rukovoditeljima i voditeljima podružnica da s pomoću obvezne izrade godišnjeg plana poslovanja i pružanja usluga podružnicama sudjeluju u odlukama i procjenama koje su važne za izradu plana na razini Društva u okviru zadanih smjernica. Smjernica za planiranje dužni su se pridržavati i članovi uprava povezanih društava i ravnatelji ustanova pri izradi njihova godišnjeg plana poslovanja i pružanja usluga za povezana društva i ustanove.

Planom poslovanja Društvo osigurava kratkoročne smjernice za ispunjavanje postavljenih ciljeva, stabilnost i kontinuitet poslovanja, izbjegavanje neizvjesnosti, opstanka, rasta i razvoja Društva.

#### 3.5.2. Srednjoročni i dugoročni planovi

Društvo nije obvezno izraditi Srednjoročne i dugoročne planove (strategije). Međutim, Društvo izrađuje dugoročni plan koji se ažurira svake godine te unutar kojeg je inkorporirana dugoročna strategija plana poslovanja Društva.

### 3.6. Čimbenici rizika

Uprava Društva dužna je pravodobno utvrditi glavne rizike kojima je Društvo izloženo te poduzimati mjere i radnje za smanjenje izloženosti Društva.

## 4. ORGANI UPRAVLJANJA DRUŠTVA ZAGREBAČKOG HOLDINGA d.o.o.

Zagrebački holding d.o.o., kao i sastavnice Grupe Zagrebački holding prakticiraju zatvoreni sustav upravljanja u kojem su aktivirani mehanizmi imanentni trgovačkim društvima s ograničenom odgovornošću, dok se ustanovom upravlja u skladu s pozitivnim propisima o ustanovama.

Društvo ima sljedeće organe: Upravu, Nadzorni odbor i Skupštinu.

### 4.1. SKUPŠTINA DRUŠTVA

#### 4.1.1. Nadležnosti

Skupština Društva sukladno Izjavi o osnivanju nadležna je odlučivati o sljedećim pitanjima:

- financijskim izvještajima Društva, upotrebi ostvarene dobiti i pokrivanju gubitaka
- otuđivanju i opterećivanju nekretnina Društva
- ulaganju u razvoj i gradnju novih objekata i ulaganju u druga trgovačka društva
- godišnjem planu rada Društva
- povećanju i smanjenju temeljnoga kapitala Društva
- zahtjevu za uplatama temeljnih udjela
- podjeli i povlačenju poslovnih udjela
- imenovanju i opozivu članova Uprave
- izboru i opozivu članova Nadzornog odbora
- mjerama za ispitivanje i nadzor nad vođenjem poslova Društva
- statusnim promjenama, izmjenama izjave i prestanku Društva
- postavljanju zahtjeva za naknadu štete koje Društvo može imati protiv članova Uprave i Nadzornog odbora, te o imenovanju zastupnika u sudskom postupku ako Društvo ne mogu zastupati članovi Uprave ili članovi Nadzornog odbora.

Osim tih pitanja Skupština odlučuje i o svim drugim pitanjima koja su joj odredbama zakona i Izjavom o osnivanju te drugim internim aktima stavljena u nadležnost.

Skupština može posebnom odlukom ovlastiti Upravu da sklapa ugovore o osnivanju prava služnosti na teret nekretnina u vlasništvu Društva.

#### 4.1.2. Sastav

Skupštinu Društva sačinjava Grad Zagreb kao jedini član Društva koji zastupaju predstavnici imenovani na temelju Zaključka o predstavnicima Grada Zagreba u Skupštini u trgovačkim društvima u kojima Grad Zagreb ima sto posto udjela.

#### 4.1.3. Saziv

Skupština Društva saziva se u pravilu jedanput na godinu, a mora se sazvati uvijek kada to zahtijevaju interesi Društva i u slučajevima određenim zakonom i Izjavom o osnivanju.



## 4. ORGANI UPRAVLJANJA DRUŠTVA ZAGREBAČKOG HOLDINGA d.o.o.

Skupštinu Društva saziva Uprava na način i u roku kako je to propisano zakonom.

Skupštinu može sazvati i Nadzorni odbor u slučajevima predviđenim zakonom i Izjavom o osnivanju.

Skupštinu Društva ovlašten je sazvati i član Društva.

### 4.1.4. Skupštine povezanih društava Grupe

Skupštinu povezanih društava kojima je Zagrebački holding d.o.o. osnivač i jedini imatelj posebnih udjela sačinjava Zagrebački holding d.o.o. kao jedini član.

## 4.2. NADZORNI ODBOR

### 4.2.1. Zadaci i odgovornosti

Nadzorni odbor nadzire ostvarivanje ciljeva i mjera poslovne politike i zastupa Društvo u odnosu na članove Uprave uvijek i u vezi sa svim pitanjima koja se odnose na njih i onih koja su propisana Zakonom o trgovačkim društvima, Statutom i/ili Poslovnikom rada, a napose u pitanjima koja se tiču poslovnih odluka visokog rizika te upravljanja ukupnom imovinom Društva.

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva te podnosi izvještaj o obavljenom nadzoru.

Članovi Nadzornog odbora trebaju obavljati svoju dužnost s pozornošću urednoga i savjesnoga gospodarstvenika i čuvati poslovnu tajnu Društva.

Nijedan dokument Nadzornog odbora ne smije sprječavati ili ograničavati pojedinog člana u postupanju u skladu sa zakonom, no ujedno svaki član treba izbjegavati zloupotrebu ovih ovlasti i uvijek nastojati uskladiti svoj rad s drugim članovima Nadzornog odbora.

### 4.2.2. Nadležnosti

Nadzorni odbor ima pravo i dužnost očitovati se o svim pitanjima u vezi sa zaštitom interesa Društva i prema potrebi na određene odluke izdaje prethodnu suglasnost, ali u odnosu na Upravu i pojedine njezine članove ne može donositi obvezujuće naloge niti izvršne odluke.

Nadzorni odbor obavlja osobito ove poslove:

- nadzire vođenje poslova Društva
- prema potrebi saziva Skupštinu Društva
- podnosi pisani izvještaj o obavljenom nadzoru Skupštini Društva
- sudjeluje u utvrđivanju godišnjeg obračuna
- zastupa Društvo prema Upravi Društva
- daje suglasnost na odluke Uprave kada je to propisano zakonom ili ovom izjavom
- djeluje kao drugostupanjski organ u svim pitanjima u kojima se treba osigurati takvo postupanje
- donosi poslovnik o svojem radu, ako utvrdi da je to svrhovito
- imenuje i razrješava članove svojih komisija sa svrhom pripreme odluka koje donosi te nadzire njihovo provođenje
- obavlja druge zadaće koje su mu izrijekom povjerene zakonom ili ovom izjavom.

## 4. ORGANI UPRAVLJANJA DRUŠTVA ZAGREBAČKOG HOLDINGA d.o.o.

Nadzorni odbor može pregledavati i kontrolirati poslovne knjige Društva i drugu dokumentaciju, te pregledati i provjeriti svaki dio poslovanja Društva.

Za nadzor rada pojedinih područja poslovanja Nadzorni odbor može angažirati i stručnjake.

Nadzorni odbor može Upravi Društva predložiti mjere za poboljšanje poslovanja Društva.

Ako Uprava Društva ne prihvati njegovu inicijativu, Nadzorni odbor odlučit će izvanrednim zasjedanjem.

O svojem radu i rezultatima Nadzorni odbor podnosi Skupštini Društva pismeni izvještaj. Izvještaj o provedenom nadzoru nad vođenjem poslova Društva Nadzorni je odbor dužan podnositi najmanje jedanput na godinu, a na zahtjev Skupštine i češće.

Na sastav izvještaja primjenjuju se odredbe Zakona o trgovačkim društvima.

### 4.2.3. Sastav

Nadzorni odbor sastoji se od jedanaest (11) članova, od kojih je jedan predstavnik radnika Društva. Deset (10) članova Nadzornog odbora bira Skupština Društva. Predsjednika i zamjenika predsjednika Nadzornog odbora biraju članovi Nadzornog odbora na konstituirajućoj sjednici, i to većinom glasova od ukupnog broja članova Nadzornog odbora.

Članovi Nadzornog odbora trebaju udovoljavati akademskim obrazovanjem i profesionalnim iskustvom, imati visoke moralne standarde i biti u mogućnosti odvojiti potrebno vrijeme za obnašanje funkcije člana Nadzornog odbora.

Za člana Nadzornog odbora ne može biti birana osoba koja obavlja funkciju člana Uprave Društva, trajnog zamjenika člana Uprave Društva, prokurist ili punomoćnik Društva.

Za člana Nadzornog odbora ne može biti birana osoba koja ne može biti član Nadzornog odbora prema članku 436. Zakona o trgovačkim društvima.

Mandat članova Nadzornog odbora traje 4 (četiri) godine. Nakon isteka mandata članovi Nadzornog odbora mogu biti ponovno birani.

### 4.2.4. Saziv

Nadzorni odbor djeluje na sjednicama što ih saziva predsjednik Nadzornog odbora ili, u slučaju njegove spriječenosti, njegov zamjenik.

Sjednicu Nadzornog odbora mogu sazvati najmanje dva člana Nadzornog odbora ili Uprava pod uvjetom iz članka 265. Zakona o trgovačkim društvima.

Sjednice Nadzornog odbora moraju se sazvati najmanje jedan put u tromjesečju, a prema potrebi, ili na zahtjev ovlaštenih osoba, mogu se sazivati i češće.

Na svojim sjednicama Nadzorni odbor donosi zaključke i odluke koje su zakonom i Izjavom o osnivanju stavljene u njegovu nadležnost. Nadzorni odbor može valjano odlučivati isključivo većinom glasova svih članova Nadzornog odbora.

Način djelovanja Nadzornog odbora definiran je Poslovníkom o radu Nadzornog odbora Društva.

### 4.2.5. Naknade

Članovi Nadzornog odbora trebaju biti plaćeni prema svojem radu. Visinu naknada određuje Skupština Društva.

Naknada članovima Nadzornog odbora treba:

- prikladno odraziti vrijeme, trud i odgovornosti
- osigurati prikladan poticaj koji bi uravnotežio interese člana Nadzornog odbora s interesima vlasnika i drugih ključnih nositelja interesa
- biti određena tako da ne ugrožava sposobnost člana Nadzornog odbora da donose odluke u najboljem interesu Društva.

Ugovore koje članovi Nadzornog odbora zaključe s Društvom, bez obzira na to jesu li u izravnoj vezi s poslovanjem Društva, mora prethodno odobriti Skupština Društva.

Članovima Nadzornog odbora Društvo može odobravati kredite ili zajmove samo pod uvjetima propisanim člankom 271. Zakona o trgovačkim društvima.

Odobrenje Nadzornog odbora za dodjelu kredita prethodno mora odobriti Skupština Društva.

Nadzorni odbor nije ovlašten odobriti zajam ili kredit direktoru Društva ako Skupština Društva ne odobri takvu odluku.

### 4.2.6. Odnosi prema Skupštini Društva

Nadzorni odbor podnosi Skupštini Društva izvještaj u kojem je osim sadržaja izvještaja propisanog zakonom dužan ocijeniti ukupnu uspješnost poslovanja Društva, rad Uprave Društva, kao i iznijeti poseban osvrt na svoju suradnju s Upravom.

Također je Nadzorni odbor dužan upoznati Skupštinu s eventualnim postojanjem sukoba interesa na strani nekog od svojih članova i članova Uprave, kao i mjere poduzete s tim u vezi.

### 4.2.7. Odnos prema Upravi Društva

Nadzorni odbor i Uprava dužni su potpuno surađivati u najboljem interesu Društva te zajednički raspravljati o strateškim odrednicama poslovanja Društva.

U tom smislu na sjednicama Nadzornog odbora moraju sudjelovati svi članovi Uprave, osim kada Nadzorni odbor raspravlja o pitanjima koja se neposredno odnose na članove Uprave, posebice kada se raspravlja o njihovom opozivu, odgovornosti ili nagradi za rad.

### 4.2.8. Sukobi interesa

Sukob interesa postoji kod člana Nadzornog odbora koji nije neutralan u odnosu na predmet odlučivanja ili se iz činjenice njegove povezanosti s drugim društvima, osobama ili poslovima može pretpostaviti da može imati interese koji nisu istodobno nužno i interesi Društva, te može utjecati na donošenje odluke na temelju interesa ili sklonosti koji se nužno ne podudaraju s interesima Društva.

Ako neki član Nadzornog odbora smatra da kod njega ili kod drugog člana postoji sukob interesa glede odlučivanja u konkretnom predmetu, dužan je o tome odmah izvijestiti Nadzorni odbor.

Članovi Nadzornog odbora ne smiju donositi odluke na temelju osobnih interesa ili na temelju interesa osoba s kojima imaju bliske odnose.

## 4. ORGANI UPRAVLJANJA DRUŠTVA ZAGREBAČKOG HOLDINGA d.o.o.

### 4.2.8.1. Poslovi između povezanih strana

Svi poslovi u kojima sudjeluju članovi Nadzornog odbora ili s njima povezane osobe i Društvo ili s njim povezane osobe trebaju biti na tržišnoj osnovi, posebice glede komercijalnih uvjeta, rokova, kamata, jamstava i sl.

Takve poslove treba potvrditi neovisna službena procjena Revizijskog odbora ili vanjskih stručnih osoba koje su nezavisne u odnosu na sudionike konkretnog posla.

### 4.2.8.2. Zabrana konkurencije

Članovi Nadzornog odbora ne smiju, za svoj ili tuđi račun, osobno ili preko trećih osoba obavljati poslove iz djelatnosti koju obavlja Društvo, kao i savjetovati osobe koje se mogu smatrati konkurentskima Društva.

Članovi Nadzornog odbora dužni su javno objaviti veličinu udjela i sve promjene udjela u društvima koja se mogu smatrati konkurentskima Društva.

### 4.2.8.3. Članstvo u nadzornim odborima drugih društava

Svaki član Nadzornog odbora dužan je izvijestiti Društvo o članstvu u nadzornim ili upravnim odborima drugih društava.

Član Nadzornog odbora Društva ne smije biti član nadzornog odbora ili uprave u drugom društvu koje bi se moglo smatrati konkurentskim u odnosu na Društvo.

## 4.2.9. Pododbori Nadzornog odbora

### 4.2.9.1. Revizijski odbor

Revizijski odbor stručno je savjetodavno tijelo Nadzornog odbora koji je sastavljen od članova Nadzornog odbora i članova koje je imenovao Nadzorni odbor, koji pomaže Nadzornom odboru u radu te u skladu sa zakonskim propisima i internim aktima obavlja poslove iz područja financijskog izvještavanja, interne revizije i sustava internih kontrola. Osim spomenutih poslova Revizijski odbor nadgleda učinkovitost djelovanja eksterne revizije te njihovu neovisnost i objektivnost.

Način djelovanja Revizijskog odbora definiran je Pravilnikom o radu Revizijskog odbora Zagrebačkog holdinga.

### 4.2.9.2. Savjetodavni odbor

Nadzorni odbor može osnovati Savjetodavni odbor za korporativna i strateška pitanja, koji predlaže članovima Nadzornog odbora i Skupštine Društva postupanja povezana s upravljanjem portfeljem djelatnosti te razvojem aktivnosti Društva.

### 4.2.9.3. Odbor za imenovanja i nagrađivanja

Nadzorni odbor može osnovati odbor za imenovanja i nagrađivanja koji predlaže sadržaj ugovora s članovima Uprave i nagrađivanje članova Nadzornog odbora sukladno važećim propisima Republike Hrvatske.

### 4.2.10. Nadzorni odbori povezanih društava Grupe

Članove nadzornih odbora povezanih društava kojima je Zagrebački holding d.o.o. osnivač imenuje Skupština tih društava, a predstavnika radnika, u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Zakona o radu, imenuju ili biraju radnici.

## 4.3. UPRAVA DRUŠTVA

### 4.3.1. Zadaci i odgovornosti

Uprava Društva vodi poslove društva samostalno i na vlastitu odgovornost, te donosi sve odluke isključivo prema vlastitoj prosudbi.

Uprava je odgovorna za provođenje i učinkovitost odluka koje donosi. Članovi Uprave bit će solidarno odgovorni za štetu nastalu kao posljedica kršenja njihove dužnosti, osim ako dokažu da su pošteno i savjesno obavljali svoje dužnosti.

Uprava je dužna uvijek djelovati isključivo u korist Društva vodeći računa o interesima radnika i šire zajednice radi povećanja vrijednosti imovine Društva.

Poslovi Uprave trebaju biti propisani u njezinim internim pravilima postupanja kako bi se razjasnile ovlasti i dužnosti. Pravila trebaju uključivati sljedeća pitanja:

- područje djelovanja i ciljeve
- pravila postupanja i izvještavanja
- pravila za rješavanje sukoba interesa
- tajništvo Uprave
- sjednice, odluke, dnevni red, zapisnike i dokumente.

Članovi Uprave mogu, kada se je to potrebno, tražiti savjete stručnjaka (pravnih savjetnika, revizora, poreznih i kadrovskih stručnjaka) kako bi dobili određene savjete o važnim pitanjima.

### 4.3.2. Nadležnosti

Pri vođenju poslova Društva Uprava ima sljedeće nadležnosti:

- planira i programira poslovanje Društva
- analizira tržište
- izrađuje program investiranja Društva
- prati stanje sredstava Društva
- izvršava odluke Skupštine
- brine se o likvidnosti Društva i poduzima mjere za njihovo poboljšanje
- razmatra izvještaj o poslovanju Društva tijekom poslovne godine
- podnosi Nadzornom odboru u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima izvještaje o poslovanju Društva
- saziva sjednice Skupštine
- predlaže raspodjelu dobiti i mjere za pokrivanje gubitaka
- obavlja druge poslove određene zakonom i ovom izjavom.

## 4. ORGANI UPRAVLJANJA DRUŠTVA ZAGREBAČKOG HOLDINGA d.o.o.

Uz poslove koji su u nadležnosti Uprave predsjednik Uprave samostalno obavlja sljedeće poslove:

- donosi opće akte Društva, osim akata koje donosi Skupština
- priprema prijedloge odluka i općih akata Skupštini
- priprema ugovore koji se mogu zaključiti samo uz suglasnost Skupštine
- zaključuje ugovore o zapošljavanju sa zaposlenima u Društvu
- donosi odluku o osnivanju podružnica
- donosi plan nabave i odluke o odabiru ponuditelja.

Radi odlučivanja o pojedinim poslovima koje predsjednik Uprave obavlja samostalno predsjednik Uprave može sazvati sjednicu Uprave.

Ugovor o radu s direktorom Društva u ime Društva sklapa Nadzorni odbor. Nadzorni odbor zastupa Društvo u odnosu na Upravu Društva.

### 4.3.3. Sastav

Uprava se sastoji od jednog do devet članova - direktora, koje imenuje Skupština Društva posebnom odlukom.

Mandat direktora/člana Uprave traje četiri godine i ne može biti produljen. Nakon isteka mandata direktor/član Uprave može biti ponovno biran bez ograničenja broja mandata.

Članovi Uprave zastupaju Društvo pojedinačno i samostalno, osim ako posebnom odlukom člana Društva nije određeno da član Uprave - direktor zastupa Društvo s drugim članovima Uprave ili s pojedinim članom koji Društvo može zastupati pojedinačno i samostalno.

Ako je imenovano više članova Uprave, jedan od njih imenuje se predsjednikom, o čemu odluku donosi član Društva.

Članovi Uprave koji zastupaju Društvo s drugim direktorom pravne poslove čija vrijednost prelazi 5.000.000,00 (pet milijuna) kuna mogu potpisati samo uz supotpis člana Uprave koji zastupa Društvo pojedinačno i samostalno.

Društvo može imati prokurista koji zastupa Društvo pojedinačno i samostalno, u granicama Zakona, ako posebnom odlukom Skupštine Društva nije određeno da prokurist zastupa Društvo s direktorom ili drugim prokuristom.

Prokuru u pismenom obliku daje Skupština Društva.

Član Uprave dužan je u svojem poslovanju postupati s pažnjom urednoga i savjesnoga gospodarstvenika, te čuvati poslovnu tajnu Društva i potpuno se pridržavati odredaba ugovora o zapošljavanju direktora.

### 4.3.4. Saziv

Način djelovanja Uprave definiran je Poslovníkom o radu Uprave Društva.

### 4.3.5. Naknade

Direktor ima pravo na naknadu za svoj rad koju mora odobriti Skupština Društva.

U određivanju ukupnih primanja direktora Društva mora se voditi računa o tome da ukupni iznosi primanja budu primjereni poslovima koje obavlja i stanju Društva u cjelini.

Naknade članova Uprave trebaju:

- primjereno odraziti vrijeme, trud i iskustvo povezano s njihovim funkcijama
- osigurati primjeren poticaj koji bi uravnotežio interese članova Uprave s interesima vlasnika i drugih ključnih nositelja interesa
- biti određene tako da se ne ugrožava sposobnost članova Uprave da donose odluke u najboljem interesu Društva.

Metode određivanja visine i primjerenosti naknada trebaju uvažavati elemente kao što su:

- opseg nadležnosti pojedinog člana Uprave
- osobna uspješnost u obavljanju poslova
- veličina i financijsko stanje Društva
- gospodarsko okruženje u kojem Društvo posluje
- uspješnost Društva u odnosu na druga društva iste poslovne djelatnosti
- ispunjavanje strateških i godišnjih planova.

### 4.3.6. Sukobi interesa

Sukob interesa postoji kod člana Uprave koji nije neutralan u odnosu na predmet odlučivanja te može utjecati na donošenje odluke na temelju interesa koji se razlikuju od interesa Društva.

Članovi Uprave ne smiju donositi odluke na temelju osobnih interesa ili na temelju interesa osoba s kojima imaju bliske odnose.

#### 4.3.6.1. Poslovi između Društva i članova Uprave

Svi poslovi u kojima sudjeluju članovi Uprave ili s njima povezane osobe i društvo ili s njim povezane osobe trebaju biti na tržišnoj osnovi, posebice glede rokova, kamata, jamstava i sl., i trebaju biti jasno navedeni u izvještajima Društva. Takve poslove treba potvrditi neovisna procjena stručnih osoba koje su nezavisne u odnosu na sudionike konkretnog posla, a zainteresirani članovi Uprave moraju ishoditi prethodnu suglasnost Nadzornog odbora ili drugoga ovlaštenog organa Društva.

#### 4.3.6.2. Zabrana konkurencije

Članovi Uprave ne smiju, za svoj ili tuđi račun, osobno ili preko trećih osoba konkurirati Društvu na bilo koji način.

Članovi Uprave također ne smiju imati znatan udio u društvima koja se mogu smatrati konkurentskima Društvu.

### 4.3.7. Dodatne odgovornosti Uprave prema Grupi

Uprava Zagrebačkog holdinga, kao Skupština društava kćeri i kontrolom preko nadzornih odbora povezanih društava kćeri, nadzire poslovanje i investicije Grupe.

Posljedično, Uprava Zagrebačkog holdinga treba osigurati odgovarajuću suradnju unutar Grupe vodeći računa o pravodobnoj i kvalitetnoj razmjeni informacija između društava Grupe.

### 4.4. ODGOVORNOSTI VODITELJA PODRUŽNICA I ČLANOVA UPRAVE POVEZANIH DRUŠTAVA I RAVNATELJA POVEZANIH USTANOVA UNUTAR GRUPE ZAGREBAČKI HOLDING

Voditelji podružnica društva Zagrebački holding d.o.o. i članovi uprava povezanih društava te ravnatelji povezanih ustanova odgovorni su za operativno poslovanje podružnica i povezanih društava i ustanova te provođenje svih dužnosti i zadataka u operativnom poslovanju podružnica i povezanih društava i ustanova, kao i za točnost svih financijskih podataka koji se dostavljaju Društvu.

Voditelji podružnica društva Zagrebački holding d.o.o. i članovi uprava povezanih društava te ravnatelji povezanih ustanova dužni su izraditi prijedlog godišnjeg plana poslovanja i pružanja usluga za podružnice, odnosno povezana društva i ustanove kojima upravljaju.

Voditelji podružnica društva Zagrebački holding d.o.o. i članovi uprava povezanih društava te ravnatelji povezanih ustanova dužni su tromjesečno pisanim izvještajem obavještavati o realizaciji godišnjeg plana poslovanja i pružanja usluga za tekuću godinu, i to voditelji podružnica Upravu društva Zagrebački holding d.o.o., a članovi Uprave povezanih društava skupštine tih trgovačkih društava.

Voditelji podružnica društva Zagrebački holding d.o.o. i članovi uprava povezanih društava te ravnatelji povezanih ustanova odgovorni su za realizaciju godišnjeg plana poslovanja i pružanja usluga za podružnice, odnosno povezana društva i ustanove kojima upravljaju.

Voditelji podružnica, odnosno članovi uprava povezanih društava moraju poslovati u okvirima usvojenih godišnjih planova i ne smiju odstupati od planiranih financijskih vrijednosti te tromjesečno o tome izvještavati Upravu društva, odnosno Skupštinu povezanih društava. Uprava društva Zagrebački holding d.o.o. i skupštine povezanih društava u slučaju neprihvatanja izvještaja o realizaciji godišnjeg plana poslovanja i pružanja usluga mogu zatražiti očitovanje izravno od voditelja podružnica društva Zagrebački holding d.o.o., članova uprava povezanih društava i ravnatelja povezanih ustanova te pokrenuti odgovarajuće postupke i mjere radi utvrđivanja odgovornosti voditelja podružnica društva Zagrebački holding d.o.o. i članova uprava povezanih društava te ravnatelja povezanih ustanova.

Uprava društva Zagrebački holding d.o.o. i skupštine povezanih društava imaju pravo i dužnost zahtijevati od voditelja podružnica društva Zagrebački holding d.o.o. i članova uprava povezanih društava te ravnatelja povezanih ustanova da podastru sve informacije o poslovanju, a obveza je voditelja podružnica i članova uprava povezanih društava te ravnatelja povezanih ustanova da te informacije dostave uvijek kada je to od njih zatraženo.

Voditelji podružnica odgovorne su osobe za poslovanje podružnica u dijelu poslovanja koji ta podružnica obavlja, osim u onim pitanjima koja su na temelju Zakona o trgovačkim društvima u nadležnosti Uprave Društva opisane u čl. 422. Rukovoditelji Sektora/Službi u Zagrebačkom holdingu potporne su funkcije Upravi Zagrebačkog holdinga, voditeljima podružnica te drugim izvršnim funkcijama.

Voditelji podružnica dužni su osim zakonom propisanih akata postupati na način i u skladu s odlukama organa Društva. Voditelji podružnica mogu predlagati Upravi donošenje/izmjene postojećih odluka Uprave u skladu s Pravilnikom o radu Uprave, te odluka/zaključaka koje su donijeli organi Društva preko Uprave Društva.

Voditelji podružnica zastupaju podružnice samostalno i neograničeno, osim ako drugim aktima Uprave Društva nije drukčije propisano.

U skladu s tim voditelji podružnica smatraju se odgovornim osobama za vođenje poslova podružnice koju zastupaju. Voditelji podružnica imenuju se na mandat od 4 (četiri) godine te se mogu opozvati s navođenjem razloga ili bez njega. U skladu s tim potpisuju Ugovor o radu.

Odgovornost i obveze članova povezanih društava opisane su u Izjavi o osnivanju svakoga povezanog društva.



## 5. REVIZIJA I MEHANIZMI INTERNE KONTROLE

### 5.1. NEZAVISNI VANJSKI REVIZOR

Društvo je dužno imati nezavisne vanjske revizore kao važan instrument korporativnog upravljanja s obzirom na to da je njihova osnovna funkcija osigurati da financijski izvještaji primjereno odražavaju stvarno stanje društva u cjelini. Nezavisnim vanjskim revizorom smatrat će se revizor koji nije vlasnički ili interesno povezan s društvom te ne pruža, sam ili preko povezanih osoba, nikakve druge usluge društvu.

Nezavisni vanjski revizori dužni su izraziti mišljenje o tome prezentiraju li se financijski izvještaji fer u svim važnim odrednicama, o financijskom položaju društva, njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove i jesu li u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koje je usvojila Europska unija.

Revizijski odbor razmatra i analizira neovisnost eksterne revizije te svaki potencijalni sukob interesa, politiku angažiranja i plaćanja nerevizijskih usluga koje pruža eksterna revizija, daje preporuke u vezi s ponovnim imenovanjem eksterne revizije.

Postupci koje provodi revizorska tvrtka trebaju odražavati njihovu nezavisnost i objektivnost, osobito ako u okviru iste revizorske tvrtke radnici pružaju i druge profesionalne, posebno savjetodavne usluge.

Revizijski odbor treba biti upoznat sa svim uslugama koje pruža tvrtka nezavisnih revizora, kao i o naknadama za te usluge, kako ne bi bilo nikakve sumnje u nezavisnost revizora i kako bi se izbjegli mogući sukobi interesa.

U slučaju postojanja okolnosti koje upućuju na mogućnost ugrožavanja nezavisnosti revizora Nadzorni je odbor dužan preporučiti Skupštini angažiranje novih poslovnih savjetnika ili revizora.

Nezavisni revizori dužni su izvijestiti izravno Revizijski odbor o sljedećim pitanjima:

- raspravi o glavnoj računovodstvenoj politici
- važnim nedostacima i većim manjkavostima u unutarnjem nadzoru i postupcima
- alternativnim računovodstvenim postupcima
- neslaganju s Upravom, procjeni rizika
- mogućim analizama prijevare i/ili zloupotrebe.

Društvo je dužno u bilješkama uz financijske izvještaje javno objaviti iznose naknada plaćenih nezavisnim vanjskim revizorima za obavljenju reviziju te za druge pružene usluge.

### 5.2. UNUTARNJA REVIZIJA I KONTROLA

Funkcija unutarnje revizije jest pružiti stručnu podršku Upravi i menadžmentu te stvarati dodane vrijednosti za Društvo izdavanjem preporuka za unaprjeđenje postojećih poslovnih procesa.

Unutarnja revizija procjenjuje primjerenost, učinkovitost i djelotvornost sustava unutarnjih kontrola i daje mišljenje i savjete za poboljšanje djelotvornosti procesa upravljanja rizicima, kontrole i upravljanja poslovanja, odnosno korporativnog upravljanja.

Poslovi unutarnje revizije organizirani su u neovisnoj i samostalnoj Službi za unutarnju reviziju i kontrolu funkcionalno odgovornoj predsjedniku Uprave, a obavljaju se u skladu s Međunarodnim okvirom profesionalnog djelovanja i Zakonom o sustavu unutarnjih kontrola u javnom sektoru.

Unutarnji revizori Društva certificirani su od ovlaštenih institucija.

## 6. ODNOSI S KREDITORIMA, REJTING-AGENCIJAMA I INVESTITORIMA

Društvo je dužno postupati na jednak način i pod jednakim uvjetima prema svim individualnim i institucionalnim investitorima posebice pri svim oblicima javno-privatnog partnerstva.

Uprava Društva dužna je kreditorima, rejting-agencijama i investitorima učiniti dostupnim uravnotežene podatke koji se odnose i na pozitivne i na negativne strane poslovanja Društva kako bi se na taj način omogućilo investitorima da ispravno razumiju i prosude stanje Društva te na temelju tako prikupljenih podataka donesu odluku o evaluacijama ili ulaganjima.

Investitori uvijek trebaju moći pismeno zatražiti i pravovremeno dobiti relevantne podatke od Uprave Društva ili od osobe u Društvu zadužene za odnose s investitorima.

Uprava Društva pritom ne smije davati informacije ili odgovarati na postavljena pitanja samo da ispuni obvezu, već kontekstualno cjelovito ako smatra da je to svrsishodno i potrebno za razumijevanje odgovora i preko zatraženog opsega s obzirom na to da kvalitetna razmjena podataka, osobito kad je transparentna i otvorena, vodi atmosferi povjerenja između investitora i organa Društva.

Uprava Društva periodično te u slučaju iskazanog interesa treba održavati posebne sastanke s većinskim vjerovnicima, kreditorima, rejting-kućama, kao i potencijalnim investitorima.

Radi jednakog odnosa prema svim vlasnicima i drugim interesno-utjecajnim skupinama Društvo treba sve podatke koje objavljuje objaviti na svojoj mrežnoj stranici, na hrvatskom i engleskom jeziku.

## 7. ODNOS PREMA INTERESNO-UTJECAJNIM SKUPINAMA

U smislu ovoga Kodeksa, nositeljima interesa smatraju se dobavljači ključnih resursa za poslovanje Društva, odnosno osobe koje preuzimaju određene izravne ili neizravne rizike u odnosu na Društvo i u vezi s Društvom. Osim Grada Zagreba kao vlasnika u statusu ključnih nositelja interesa izdvajamo: radnike, kupce i korisnike usluga Društva, dobavljače, vjerovnike, sindikate, lokalnu zajednicu, tijela gradske vlasti te medije.

Za transparentne i kvalitetne odnose Društva i nositelja interesa odgovorni su voditelji podružnica, uprave povezanih društava, kao i Uprava Društva koja je dužna brinuti se o tome da Društvo poštuje sva prava nositelja interesa utemeljena na zakonu i dobrim poslovnim običajima.

Nitko ne smije trpjeti negativne posljedice ako se nadležna tijela ili organe u Društvu ili izvan njega upozori na nedostatke u primjeni propisa ili etičkih normi unutar Društva.

## 8. KORIŠTENJE INTERNETA I VLASTITE MREŽNE STRANICE

Društvo je dužno s pomoću vlastite mrežne stranice osigurati učinkovitu i praktičnu razmjenu informacija na internetu.

Društvo je dužno na vlastitoj mrežnoj stranici redovito objavljivati sve informacije propisane pozitivnim zakonima i aktima te Izjavom o osnivanju.

Osim tih informacija Društvo je dužno na svojoj mrežnoj stranici objaviti financijske izvještaje, kalendar važnih događaja, vlasničku strukturu te podatke članova Uprave i Nadzornog odbora.

Društvo će informacije, kao i sve druge podatke koji se smatraju važnima u odnosu na Društvo, njegov financijski položaj, rezultate poslovanja, vlasničku strukturu i upravljanje objavljivati na svojim mrežnim stranicama na engleskom jeziku vodeći računa da svi podaci budu objavljeni sukladno zakonu ili drugim pravilima.

## 9. ZAVRŠNE ODREDBE I PRIMJENA KODEKSA

U svojem godišnjem izvještaju, kao i na svojim mrežnim stranicama, Društvo će navesti je li se pridržavalo svih preporuka navedenih u Kodeksu.

Ovaj Kodeks i njegove preporuke temelje se na principu „postupi ili objasni“, odnosno ako Društvo odstupa ili ne primjenjuje neku od preporuka ovoga Kodeksa mora u godišnjem izvještaju naznačiti objašnjenja zbog čega je do neprimjene ili odstupanja došlo.

Tumačenje odredbi Kodeksa daje Uprava Društva.

Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačkog holdinga d.o.o. donijeli su organi Društva:

Uprava, dana 23. prosinca 2015. godine

Nadzorni odbor, dana 11. svibnja 2016. godine

Skupština trgovačkog društva, dana 12. svibnja 2016. godine

Ovaj se Kodeks primjenjuje od dana kada je usvojen od svih organa Društva.



**Zagrebački holding d.o.o.**

Zagreb, Ulica grada Vukovara 41

Matični broj: 3677702

OIB: 85584865987

Trgovački sud u Zagrebu

MBS 080042653

Zagrebačka banka d.d., Zagreb

IBAN: HR6623600001101360753

[www.zgh.hr](http://www.zgh.hr)