

## KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

### GODIŠNJI UPITNIK

OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU:

KONTAKT OSOBA I BROJ TELEFONA:

DATUM ISPUNJAVANJA UPITNIKA:

Sva pitanja sadržana u ovom upitniku odnos 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.

HRVATSKA POŠTANSKA BANKA  
DIONIČKO DRUŠTVO, Zagreb

Lidija Hodalj, 01 4804 410

29. ožujka 2013.

### POSVEĆENOST PRINCIPIMA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA I DRUŠTVENA ODGOVORNOST

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

| Broj pitanja | Pitanje   | Odgovor DA/NE | Objašnjenje |
|--------------|---|---------------|-------------|
| 1            | Je li društvo prihvatilo primjenu kodeksa korporativnog upravljanja ili je usvojilo vlastitu politiku korporativnog upravljanja?                                      | DA            |             |
| 2            | Postoje li usvojeni principi kodeksa korporativnog upravljanja unutar internih politika društva?  | DA            |             |
| 3            | Objavljuje li društvo unutar svojih godišnjih financijskih izvještaja usklađenost s principima korporativnog upravljanja, urađeni na principu "primjeni ili objasni"? | DA            |             |
| 4            | Prilikom odlučivanja uzima li društvo u obzir interese svih dioničara društva, sukladno načelima kodeksa korporativnog upravljanja?                                   | DA            |             |

### DIONIČARI I GLAVNA SKUPŠTINA

Odgovori na ovaj set pitanja nose 30% cjelokupnog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva sa 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            | Postupa li društvo na jednak način i pod jednakim uvjetima prema svim dioničarima? (ako ne, objasniti)  | DA            |   |
| 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)  |               | Nije bilo takvih zahtjeva. Banka je spremna osigurati opunomoćenike za dioničare koji nisu u mogućnosti sami glasovati. |
| 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 koje se odnose na dnevni red, objavljeni na internetskoj stranici društva i stavljeni 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)   |               | Nije bilo isplate dividende.  |
| 13           | Je li datum isplate dividende ili predujma dividende najviše 30 dana nakon dana donošenja odluke? (ako ne, objasniti)   |               | Vidi objašnjenje pod 12.  |
| 14           | Jesu li prilikom isplate dividende ili predujma dividende favorizirani pojedini dioničari? (ako da, objasniti)  |               | Vidi objašnjenje pod 12.  |
| 15           | Je li dioničarima omogućeno sudjelovanje i glasovanje na glavnoj skupštini društva upotrebom sredstava suvremene komunikacijske tehnologije? (ako ne, objasniti)  | NE            | Zbog vlasničke strukture Banke (99% je izravno i neizravno državno vlasništvo) nije bilo takvih zahtjeva.               |

|  |    |   |    |   |
|--|----|---|----|---|
|  | 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 | Radi optimalne organizacije i pripreme glavne skupštine potrebna je prijava za sudjelovanje, a ovjera potpisa davatelja punomoći je potrebna radi utvrđivanja valjanosti ovlaštenja za glasovanje tj. donošenje odluka. |
|  | 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 | Odluke nisu pobijane.   |

#### UPRAVNA I NADZORNA TIJELA

NAVEDITE IMENA UPRAVE I NJIHOVE FUNKCIJE:

Čedo Maletić, predsjednik Uprave;  
Dubravka Kolarić, član; Boženka Mostarčić, član; Tanja Šimunović, član.

NAVEDITE IMENA NADZORNOG ODBORA I NJIHOVE FUNKCIJE:

Do 30. Glavne skupštine Banke održane 30. srpnja 2012. godine članovi Nadzornog odbora bili su: Damir Kaufman, predsjednik; Dražen Kobas, zamjenik predsjednika; Krešimir Bračić, član; Anita Pavković, član; Mario Mikulić, član; Marin Palada, član. Od 30. srpnja 2012. godine članovi Nadzornog odbora su: Dražen Kobas, predsjednik; Nada Karaman Aksentijević, zamjenik predsjednika; Sanja Martinko, član; Niko Raič, član; Marin Palada, član.

Odgovori na ovaj set pitanja nose 20 % cjelokunog pokazatelja u odnosu na usklađenost društva sa 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)                                     | DA            |  |
| 20           | Je li nadzorni odbor odnosno upravni odbor donio unutarnja pravila rada? (ako ne, objasniti)   | DA            |  |
| 21           | Je li nadzorni odbor odnosno neizvršni direktori upravnog odbora društva sastavljen većinom od neovisnih članova?(ako ne, objasniti)   | DA            |  |
| 22           | Postoji li u društvu dugoročan plan sukcesije? (ako ne, objasniti).  | NE            | Zbog propisa koji uređuju imenovanje članova Uprave Kreditnih institucija, te ingerencija upravnih tijela o imenovanju dužnosnika u pravnim osobama od posebnog državnog interesa. |
| 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            | Odlukom Glavne Skupštine naknada članovima Nadzornog odbora utvrđena je u iznosu koji je propisan Odlukom Vlade RH o iznosu naknade članovima nadzornih odbora i upravnih vijeća   |
| 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 pojediniog člana nadzornog odbora odnosno upravnog odbora društva, uključujući i strukuru naknade, javno objavljeni? (ako ne, objasniti)                               | DA            |  |
| 26           | Izvešćuje li svaki član nadzornog odnosno upravnog odbora društvo o svim promjenama glede njegova stjecanja, otpuštanja ili mogućnosti ostvarivanja glasačkih prava nad dionicama društva i to najkasnije pet trgovinskih dana, poslije nastanka takve promjene? (ako ne, objasniti) | NE            | Članovi Nadzornog odbora nisu imatelji dionica.  |

|    |  |    |   |
|----|--|----|---|
| 27 | 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 | Agregirani podaci o transakcijama s povezanim stranama navode se u sklopu Godišnjeg izvješća pripremljenog sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.  |
| 28 | Postoje li ugovori ili sporazumi između člana nadzornog odnosno upravnog odbora društva?   | DA |   |
| 29 | Jesu li prethodno odobreni od strane nadzornog odnora odnosno upravnog odbora? (ako ne, objasniti)   | NE | Sukladno Zakonu o kreditnim institucijama koji se primijenjuje kao posebni zakon nije potrebna suglasnost nadzornog odbora za pravne poslove koji se sklapaju prema uvjetima propisanim općim uvjetima poslovanja kreditne institucije. |
| 30 | Jesu li bitni elementi svih takvih ugovora ili sporazuma sadržani u godišnjem izvješću? (ako ne, objasniti)  | NE | Agregirani podaci o transakcijama s povezanim stranama navode se u sklopu Godišnjeg izvješća pripremljenog sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.  |
| 31 | Je li nadzorni odnosno upravni odbor ustrojio komisiju za imenovanja?  | NE |   |
| 32 | Je li nadzorni odnosno upravni odbor ustrojio komisiju za nagrađivanje?  | NE |   |
| 33 | Je li nadzorni odnosno upravni odbor ustrojio komisiju za reviziju (revizorski odbor)?   | DA |   |
| 34 | Je li većina članova komisije iz redova neovisnih članova nadzornog odbora? (ako ne, objasniti)  | DA |   |
| 35 | Je li komisija pratila integritet financijskih informacija društva, a osobito ispravnost i konzistentnost računovodstvenih metoda koje koristi društvo i grupa kojoj pripada, uključivši i kriterije za konsolidaciju financijskih izvještaja društava koja pripadaju grupi? (ako ne, objasniti) | DA |   |

|    |  |    |   |
|----|--|----|---|
| 36 | Je li komisija 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)   | DA |   |
| 37 | Je li komisija 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) | DA |   |
| 38 | Ako u društvu funkcija unutarnje revizije ne postoji, je li komisija izvršila procjenu potrebe za uspostavom takve funkcije? (ako ne, objasniti)   | DA | U Banci postoji funkcija unutarnje revizije.                                    |
| 39 | Je li komisija 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)  | DA |   |
| 40 | Je li komisija pratila prirodu i količinu usluga koje nisu revizija, a društvo ih prima od revizorske kuće ili s njome povezanih osoba? (ako ne, objasniti)  | NE | Nije bilo takvih usluga jer po Zakonu o kreditnim institucijama nisu dopuštene. |
| 41 | Je li komisija izradila pravila o tome koje usluge vanjska revizorska kuća i s njome povezane osobe ne smije davati društvu, koje usluge može davati samo uz prethodnu suglasnost komisije, a koje usluge može davati bez prethodne suglasnosti? (ako ne, objasniti)   | NE | Isto je propisano zakonskom regulativom.  |
| 42 | Je li komisija razmotrila učinkovitost vanjske revizije i postupke višeg rukovodećeg kadra s obzirom na preporuke koje je iznio vanjski revizor? (ako ne, objasniti)   | DA |   |
| 43 | Je li komisija za reviziju osigurala dostavu kvalitetnih informacija ovisnih i povezanih društava te trećih osoba (kao što su stručni savjetnici)? (ako ne, objasniti)   | DA |   |
| 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?  | NE |   |

|    |   |    |  |
|----|---|----|--|
| 47 | Je li društvo kao dio godišnjeg izvješća objavilo izjavu o politici nagrađivanja uprave, upravnog odbora i nadzornog odbora? (ako ne, objasniti)  | NE | Nagrađivanje Uprave propisano je Odlukom Vlade RH o utvrđivanju plaća i drugih primanja predsjednika i članova uprava trgovačkih društava, a nagrađivanje nadzornog odbora Odlukom Vlade RH o iznosu naknade članovima nadzornih odbora i upravnih vijeća. |
| 48 | Je li Izjava o politici nagrađivanja uprave ili izvršnih direktora stalno objavljena na vlastitim internetskim stranicama društva? (ako ne, objasniti)  | NE | Vidjeti odgovor pod 47.  |
| 49 | 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 | Banka objavljuje agregirani podatak o transakcijama s povezanim stranama kao i o visini naknada za rukovodstvo Banke u sklopu godišnjeg izvješća pripremljenog sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja.                               |
| 50 | 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 49.  |
| 51 | 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 | Vidjeti odgovor pod 49.  |
| 52 | 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 sa kodeksom korporativnog upravljanja.

|  | Broj pitanja | Pitanje  | Odgovor DA/NE | Objašnjenje   |
|--|--------------|--|---------------|---|
|  | 53           | Ima li društvo vanjskog revizora?  | DA            |   |
|  | 54           | Je li je vanjski revizor društva vlasnički ili interesno povezan sa društvom?  | NE            |   |
|  | 55           | Je li vanjski revizor društva, pruža društvu, sam ili putem povezanih osoba, druge usluge?   | NE            |   |
|  | 56           | Je li društvo javno objavilo iznose naknada plaćenih vanjskim revizorima za obavljenju reviziju i za druge pružene usluge? (ako ne, objasniti) | NE            | Revizor je obavio reviziju financijskih izvješća Banke i ovisnih društava u skladu s ugovorom utvrđenim cjenovnim uvjetima usklađenim s općim uvjetima svog poslovanja. |
|  | 57           | Ima li društvo unutarnje revizore i 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 sa kodeksom korporativnog upravljanja.

|  | Broj pitanja | Pitanje  | Odgovor DA/NE | Objašnjenje   |
|--|--------------|--|---------------|---|
|  | 58           | Jesu li godišnji, polugodišnji i tromjesečni izvještaji dostupni dioničarima?  | DA            |   |
|  | 59           | Je li društvo izradilo kalendar važnih događanja?  | NE            | Banka je izradila okvirni kalendar važnih događanja koji se koristi interno i nije dostupan na internetskim stranicama Banke prema preporukama Kodeksa. Svi važni događaji odnosno propisane informacije javno se objavljuju nakon utvrđenja točnih datuma istih. |
|  | 60           | 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            |   |



|  |    |   |    |  |
|--|----|---|----|--|
|  | 61 | Je li društvo uspostavilo mehanizme kojima se osigurava nadzor nad protekom povlaštenih informacija i njihovom mogućom zluporabom?  | DA |  |
|  | 62 | 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 |  |
|  | 63 | Je li uprava društva u protekloj godini održala sastanke sa zainteresiranim ulagateljima?   | NE |  |
|  | 64 | 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 |  |