

Извештај о корпоративном управљању за 2024. годину

1. Правила корпоративног управљања

Друштво улаже значајне напоре у циљу поштовања смерница о корпоративном управљању у друштву. Такође примењујемо и међународне стандарде и праксу, континуирано развијајући и унапређујући систем корпоративног управљања, а нарочито у вези са правима акционара, јавношћу и транспарентношћу пословања. Радимо на увођењу добрих пословних обичаја који представљају допуну важећој законској регулативи, Оснивачком акту и Статуту друштва.

У друштву је новембра 2023. године обустављен поступак продаје капитала, и приликом прве ревизије од стране Државне ревизорске институције је наложено да се успостави адекватан и ефикасан систем финансијског управљања и контроле према захтевима Закона о буџетском систему и Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, и то:

- да се усвоји Стратегија управљања ризиком у складу са чл. 7 ст. 2 Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору
- да се успоставе писане политике и процедуре које би пружиле разумно уверавање да су ризици који утичу на постизање циљева ограничени на прихватљив ниво, у складу са чл. 8 ст.1 Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору

За успостављање адекватног и ефикасног система финансијског управљања и контроле друштву је остављен рок од 3 године од рока за предају Финансијских извештаја за 2024. годину

До краја 2024. године предузете су следеће радње:

- Обезбеђене су стручне консултантске услуге у циљу стварања услова за успостављање законитог, адекватног и ефикасног система финансијског управљања и контроле и потписан је уговор са стручним консултантом
- Одлуком генералног директора је образована радна група за увођење и развој система финансијског управљања и контроле
- Започета је обука чланова радне групе за њихово оспособљавање за увођење и развој система финансијског управљања и контроле и извештавање у законским роковима
- Ипоштован је законски рок 31.03.2025.г. за предају Извештаја за Финансијско управљање и контроле ФУК и Интерну ревизију

2. Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика друштва у вези са поступком финансијског извештавања

Друштво има систематизовано радно место за интерног ревизора које није попуњено. Послове интерне ревизије обавља Комисија за ревизију, коју је својом Одлуком оформио Одбор директора на основу Закона о привредним друштвима. Комисија се састоји од три члана, председника и два члана Комисије. Комисија је за 2024. годину дала Извештај Комисије за

интерну ревизију о пословању друштва за 2024. годину на основу извршених контрола у појединим аспектима пословања:

- обрачуни и исплате радницима (увећање и умањења зарада запослених, јубиларне награде, отпремнине за одлазак у пензију, солидарна помоћ због дуже и теже болести)
- стање обавеза према добављачима (обавезе већег износа) на дан 31.12.2024.г.
- преглед и анализа највећих услуга за које ангажујемо подизвођаче, њихове годишње вредности и предлози за куповину сопствене механизације и постројења, који су дугорочно гледано исплативији (ровокопач, дробилица)
- попис имовине и обавеза на дан 31.12.2024.г.

Приликом вршења интерне ревизије нису уочене материјално значајне неправилности које би указале на непостојање или нефункционисање интерних контрола у пословним процесима који су били предмет интерне ревизије.

Ревизију финансијских извештаја, сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање, друштво спроводи у складу и на начин утврђен важећим законским прописима и Међународним Рачуноводственим Стандардима (МРС). Сваке године, на годишњој Скупштини друштва, усваја се извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја друштва за претходну годину, и тако се обезбеђује независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја.

- Од стране Државне ревизорске институције друштву је наложено да организује и успостави интерну ревизију у складу са одредбама чл. 8 ст. 1 Закона о буџетском систему и Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору.

За успостављање интерне ревизије друштву је остављен рок од 3 године од рока за предају Финансијских извештаја за 2024. годину

До краја 2024. године предузете су следеће радње:

- Друштво спроводи радње на закључењу уговора о обављању послова интерне ревизије са овлашћеним ревизором који није запослен у друштву.

3. Информације о понудама за преузимање када је друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава

У 2024 години није било понуда за преузимање од стране друштва.

Последње повећање броја акција извршено је 2018 године, када је извршена конверзија обавеза према државним повериоцима у њихово учешће у капиталу друштва, издавањем 240.454 обичних акција, номиналне вредности од 1.000,00 динара по акцији.

Последњи пренос акција је извршен новембра 2023.године, када је на основу Закључка Владе РС од јуна 2023. године, обустављен поступак продаје капитала Рудника Ковин. Акције су тада пренете са Регистра хартија и удела на Републику Србију, чиме је дошло до измене у власничкој структури капитала Рудника Ковин.

О повећању или смањењу капитала, као и о свакој емисији хартија од вредности, броју одобрених акција и променама права или повластица било које класе акција одлучује Скупштина друштва. При повећању или смањењу основног капитала не сме се повредити принцип једнаког третмана (равноправности) акционара, о чему се стара Одбор директора. У 2024.г. није било овакве ситуације.

4. Састав и рад органа управљања и њихових одбора

Друштво је успоставило једнодомни систем управљања, централну улогу у управљању има Скупштина друштва и Одбор директора. Акционари своја права и контролу врше преко Скупштине акционара. Скупштину акционара чине сви акционари друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина акционара одлучује о питањима која су одређена Статутом друштва и Законом. Делокруг и начин рада Скупштине акционара друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима и Статутом друштва. Акционари друштва благовремено добијају информације о пословању друштва, учествују у раду и гласају на седницама Скупштине акционара. Третман свих акционара је потпуно равноправан.

Одбор директора има три члана од којих је један извршни, истовремено и Генерални директор, и два неизвршна, од којих је један Председник Одбора директора. Директоре у Одбор директора именује Скупштина акционара. Генерални директор спроводи одлуке Одбора директора, координира рад и организује пословање друштва, и такође и заступа друштво.

На основу Закључка Владе РС 24 Број: 119-12771/2024 од 20. децембра 2024. године, овлашћени представник Републике Србије је поднео захтев за заказивање ванредне скупштине акционара, на којој ће се разрешити Игор Бобић генерални директор друштва и именовати Никола Ђукановић за генералног директора друштва.

Остали чланови Одбора директора, неизвршни директори су остали исти:

1. Мирко Рајковић – неизвршни директор, председник Одбора директора
2. Милорад Митровић – неизвршни директор, члан Одбора директора.

5. Политика разноликости која се примењује у вези са органима управљања

Политика разноликости у органима управљања друштва се огледа у различитој животној доби чланова управљања, присутна су оба пола (осим у Одбору директора), као и разноликост нивоа образовања и квалификација. Друштво на овај начин жели да избегне дискриминацију по било ком основу, да успостави равнотежу која се огледа у различитости мишљења, што за сада даје добре резултате.

у Ковину, 11.04.2025.г.

Генерални директор
Никола Ђукановић
