

Na osnovu člana 398. Zakona o privrednim društvima ("Sl. Glasnik RS", br. 36/2011 i 99/2011) i člana 69. stav 1. tačka 2. Statuta, Odbor direktora NEOSTAR AD NOVI SAD, na sednici održanoj dana **13.06.2012.** godine donosi

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

I UVODNE ODREDBE

Član 1.

Ovim Kodeksom korporativnog upravljanja (u daljem tekstu: Kodeks) uspostavljaju se principi i pravila korporativne prakse.

Član 2.

Kodeks predstavlja dopunu važećoj zakonskoj regulativi i nijedno pravilo ne ukida zakonske odredbe koje isto pitanje uređuju drugačije.

Članovi organa i svi zaposleni u Društvu imaju obavezu da se pridržavaju principa korporativnog upravljanja konstituisanih ovim Kodeksom.

Član 3.

Odbor direktora Društva će tokom poslovne godine, razmotriti Kodeks korporativnog upravljanja i njegovu primenu, po potrebi izvršiti njegove izmene i dopune, a u okviru godišnjeg izveštaja o poslovanju sačinice i izjavu o primeni kodeksa korporativnog upravljanja u skladu sa Zakonom o privrednim društvima.

II PRAVA AKCIONARA

Član 4.

Društvo će, u skladu sa Zakonom i opštim aktima obezbediti ostvarivanje prava akcionara na:

1. blagovremeno i istinito informisanje o radu Društva;
2. slobodano raspolaganje akcijama Društva;
3. učešće i glasanje na skupštini akcionara;
5. odlučivanje o izboru i razrešenju članova organa Društva;
6. učešće u dobiti Društva (dividendi);
7. preče sticanje običnih akcija iz novih emisija i drugih finansijskih instrumenata zamenljivih za obične akcije, iz novih emisija.

Član 5.

Akcionarima će Društvo omogućiti da realizuju svoje pravo da učestvuju u odlučivanju i da budu uvek dovoljno informisani o odlukama, kao što su:

1. izmene statuta Društva;
2. odobrenje novih akcija;
3. vanredne transakcije, uključujući posebno prenos svih ili gotovo svih sredstava, što zapravo za posledicu ima prodaju Društva.

Član 6.

Kako bi se obezbedilo efektivno učešće i glasanje akcionara na skupštini akcionara u skladu sa Zakonom, Osnivačkim aktom i Statutom, Društvo će omogućiti akcionarima da blagovremeno dobiju informacije o pravilima i proceduri glasanja na Skupštini, a posebno im se omogućava da:

1. budu blagovremeno obavješteni o datumu, mestu i dnevnom redu Skupštine, predlozima odluka i pitanjima o kojima će se odlučivati na sednici;
2. da postavljaju pitanja upravi Društva, uključujući i pitanja vezana za godišnju reviziju finansijskih izveštaja i o mogućnostima da traže da se pojedina pitanja uključe u dnevni red skupštine u skladu sa Poslovníkom o radu skupštine i Zakonom;
3. na sednici skupštine glasaju lično ili u odsustvu, preko punomoćnika, s tim da tako dati glasovi imaju istu važnost.

Član 7.

Sve akcije iste klase daju akcionarima ista prava.

Društvo će svim potencijalnim investitorima omogućiti da dobiju neophodne informacije o pravima vezanim za sve klase i svake emisije akcija, i to pre kupovine istih.

Manjinske akcionare Društvo će posebno zaštititi od zloupotreba od strane ili u interesu akcionara koji imaju većinu akcija i deluju direktno ili indirektno.

Postupci i procedure vezane za rad i održavanje sednice Skupštine akcionara, će biti sprovedeni tako da omogućavaju ravnopravni tretman svih akcionara u skladu sa Zakonom.

Član 8.

U cilju zaštite prava akcionara Društvo zabranjuje nedozvoljeno trgovanje akcijama na osnovu poverljivih informacija ili sličnih zloupotreba, a takođe od članova Odbora Društva se zahteva da obelodane Odboru da li oni, direktno ili u ime trećih lica imaju materijalnih interesa u bilo kojoj transakciji ili stvari koja je od direktnog uticaja na kompaniju.

III DUŽNOSTI UPRAVE

Član 9.

Postavljeni principi korporativnog upravljanja osiguravaju strateško vođenje poslova Društva, efikasno nadgledanje rukovodioca od strane neizvršnih članova Odbora direktora i odgovornost rukovodioca prema Društvu i akcionarima.

Direktori Društva dužni su da u obavljanju svojih dužnosti postupaju savesno, u dobroj veri, sa pažnjom dobrog privrednika u interesu Društva i njegovih akcionara.

Član 10.

Odbor direktora mora da obavlja određene ključne funkcije, kao što su:

1. Razmatranje i vođenje poslovne strategije, glavnih planova akcije, politike rizika, godišnjih budžeta i poslovnih planova; određivanje ciljanih rezultata; praćenje izvršenja i poslovnih rezultata i prodaje imovine;
2. Praćenje delotvornosti prakse upravljanja Društvom i vršenje potrebnih izmena;
3. Odabir, nagrađivanje, praćenje i, u slučaju potrebe, zamena ključnih rukovodilaca i nadzor nad planiranjem naslednika na rukovodećim funkcijama;
4. Usklađivanje nagrađivanja ključnih rukovodilaca i članova odbora sa dugoročnim interesima kompanije i njenih akcionara;
5. Obezbeđivanje formalnog i transparentnog procesa predlaganja i izbora članova odbora;
6. Praćenje i upravljanje eventualnim sukobima interesa menadžmenta, članova odbora i akcionara, uključujući nenamensko korišćenje imovine Društva i zloupotrebe u transakcijama povezanih lica;
7. Obezbeđivanje integriteta sistema računovodstvenog i finansijskog izveštavanja kompanije, uključujući nezavisnu reviziju, i postojanje odgovarajućih sistema kontrole, a naročito, sistema za upravljanje rizikom, finansijsku i operativnu kontrolu, i poštovanja zakona i odgovarajućih standarda;
8. Nadziranje procesa obelodanjivanja podataka i komuniciranja.

Član 11.

Članovi Odbora direktora dužni su da objektivno i samostalno prosuđuju o poslovima društva i da se na efikasan način posvete obavljanju funkcije člana organa Društva.

Članovi organa Društva, drugi rukovodioci i zaposleni dužni su da Društvu bez odlaganja obelodane da li imaju sukob interesa u bilo kom pravnom poslu, transakciji u koje Društvo stupa ili o kome odlučuju organi Društva, u suprotnom će snositi odgovornost za štetu koju svojim postupcima pričinje Društvu, u skladu sa Zakonom o privrednim društvima.

Član 12.

Svi akcionari, članovi organa, rukovodioci, zaposleni, i drugi zainteresovani subjekti mogu članovima organa Društva ili generalnom direktoru da slobodno daju informacije o nezakonitoj ili neetičkoj praksi.

Član 13.

Društvo i odgovorna lica moraju uvek i blagovremeno da članovima odbora omogućće pristup tačnim i relevantnim informacijama.

Član 14.

Članovi Odbora direktora koji su u sukobu interesa po određenom pitanju o kome odlučuje odbor nemaju pravo glasa o tom pitanju, niti pravo da postupaju u tom poslu, a o spornom pitanju biće odlučeno glasovima preostalih članova koji nemaju sukob interesa.

O postojanju sukoba interesa posebno će se voditi računa u pitanjima donošenja investicionih odluka, obezbeđenje integriteta sistema računovodstvenog i finansijskog izveštavanja, odobravanja transakcija sa povezanim licima, predlaganja članova Odbora direktora, kao i predlaganja i određivanja naknada i nagrada za njihov rad.

IV OBELODANJIVANJE PODATAKA I TRANSPARENTNOST

Član 15.

Društvo će u skladu sa Zakonom o privrednim društvima i Zakonom o tržištu kapitala obelodaniti podatke od značaja za poslovanje i to one koji obuhvataju:

1. Finansijske i poslovne rezultate Društva;
2. Ciljeve Društva;
3. Značajno vlasništvo nad akcijama i pravo glasa;
4. Politiku naknada za članove odbora;
5. informacije o članovima organa Društva, uključujući njihove kvalifikacije, proces odabira, članstvo u upravnim odborima drugih društava;
6. Transakcije sa povezanim licima;
7. Predvidive faktore rizika;
8. Pitanja koja se odnose na zaposlene i druge zainteresovane strane;
9. Druge informacije koje mogu uticati na cenu akcija Društva.

Član 16.

Društvo će informacije iz prethodnog člana objavljivati u skladu sa propisima o tržištu kapitala i izveštavanju javnih društava, propisima o računovodstvu i reviziji, pravilima tržišta kapitala na koje je Društvo uključeno i drugim propisima.

Društvo neće objavljivati informacije koje u skladu sa Zakonom i internim aktima Društva predstavljaju poslovnu tajnu, dok će u odnosu na informacije koje utvrdi insajderski, postupati u skladu sa Pravilima o objavljivanju insajderskih informacija.

Član 17.

Komunikacija Društva sa javnošću odvija se u skladu sa Zakonom, aktima Komisije za hartije od vrednosti, pravilima organizovanog tržišta na koje je Društvo uključeno i internim aktima društva.

Komunikacija Društva sa javnošću se odvija na principima istinitosti, tačnosti, potpunosti podataka, blagovremenosti, jednake dostupnosti, jačanja poverenja i ekonomičnosti.

Član 18.

Komunikaciju Društva sa javnošću koordinira Odbor direktora.
Društvo komunicira sa javnošću preko svojih ovlašćenih predstavnika.

Član 19.

Društvo će obavezno izveštavati javnost o finansijskim i revizorskim izveštajima, o svom statusu i poslovanju i o svim činjenicama koje predstavljaju bitne događaje koji mogu uticati na poslovanje i cenu hartija od vrednosti Društva u smislu propisa kojima se reguliše tržište kapitala i izveštavanje javnih društava i akata Komisije za hartije od vrednosti.

Društvo će, kada je to potrebno, objavljivati i druge informacije koji se tiču poslovanja Društva kako bi se akcionari, zainteresovani investitori, kupci i dobavljači, državni organi i šira javnost na istinit i objektivan način upoznali sa činjenicama i događajima od značaja za poslovanje Društva.

V REVIZIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Član 20.

Društvo će za eksternu reviziju finansijskih izveštaja angažovati nezavisnog, kompetentnog, kvalifikovanog revizora sa ciljem da se akcionarima, Upravi i zainteresovanim investitorima pruži objektivna i potpuna informacija o tome da li finansijski izveštaji pružaju istinitu i verodostojnu sliku o poslovanju Društva, a uskladu sa propisima o računovodstvu i reviziji i međunarodnim računovodstvenim standardima kroz izveštaj koji je predmet rasprave i usvajanja na redovnoj sednici Skupštine akcionara.

Član 21.

Skupština društva odlučuje slobodno o izboru i razrešenju eksternog revizora, ali to pravno lice mora ispunjavati uslove nezavisnosti, objektivnosti i usklađenosti sa Međunarodnim standardima revizije i Kodeskom etike za profesionalne računovođe.

VI ODNOS PREMA ZAINTERESOVANIM STRANAMA

Član 22.

Uprava Društva će priznavati prava zainteresovanim stranama utvđena zakonom, ugovorima ili zajedničkim sporazumoma, i podstićeće aktivnu saradnju između privrednih društava i zainteresovanih strana u cilju stvaranja dobiti i obezbeđivanja finansijske stabilnosti Društva.

Član 23.

U smislu navedenom u prethodnom članu Društvo, a posebno uprava Društva će:

- poštovati prava zainteresovanih strana utvrđena zakonima, ugovorima ili zajedničkim sporazumima;
- omogućiti zainteresovanim stranama da obezbede efikasnu pravnu zaštitu u slučaju povrede njihovih prava;
- omogućiti blogovremen i redovan pristup relevantnim, potrebnim i pouzdanim informacijama zainteresovanim stranama;
- omogućiti zainteresovanim stranama, uključujući i zaposlene i predstavnike uprave Društva, da Odboru direktora slobodno saopšte svoje mišljenje o nelegalnoj i neetičkoj praksi, a da zbog toga njihova prava ne budu ugrožena.

VII ZAPOSLENI

Član 24.

Društvo obezbeđuje svim svojim zaposlenima ravnopravan tretman, u skladu sa Zakonom o radu i opštim aktima Društva zasnovanim na zakonu.

Član 25.

Prilikom zapošljavanja, Društvo će definisati isključivo stvarno potrebne uslove za obavljanje traženih poslova kao što su znanje iskustvo, sposobnosti, stručna sprema i dr. bez postavljanja zabranjenih ili diskriminatornih uslova koji se odnose na poreklo, rasu, boju kože, starosnu dob, rađanje, nacionalnu opredeljenost, bračno stanje ili koje drugo svojstvo koje nije u vezi sa obavljanjem traženih poslova.

Društvo će sprečavati i suzbijati svaki oblik diskriminacije zaposlenih i u tom cilju će preko svojih organa saradivati sa zakonitim predstavnicima organizacija zaposlenih.

Član 26.

Društvo će od zaposlenih pribaviti isključivo lične podatke potrebne za vođenje zakonom propisanih službenih evidencija i za utvrđivanje i ocenu njihovih radnih sposobnosti i znanja u skladu sa Zakonom o radu i iste neće saopštavati trećim licima, izuzev u slučajevima predviđenim Zakonom - na osnovu zakonite odluke državnog organa.

VIII POSLOVNA ETIKA

Član 27.

Društvo, njegovi organi i svi drugi zaposleni i spoljni saradnici koji nastupaju u ime i ili za račun Društva dužni su da se u poslovanju rukovode načelima poslovne etike, a naročito:

1. profesionalnim obavljanjem poslovne delatnosti;
2. savesnim i potpunim preuzimanjem i izvršavanjem obaveza i odgovornosti;
3. obavljanjem privredne delatnosti na način kojim se ne ugrožava profesionalni ugled Društva;
4. korišćenjem dopuštenih sredstava za postizanje poslovnih ciljeva;
5. poštovanjem propisa o nespojivim poslovima;
6. čuvanjem poslovne tajne;
7. izbegavanjem sukoba između ličnih i interesa Društva;
8. obavljanje poslovnih aktivnosti u interesu Društva i njegovih akcionara;
9. obavljanjem poslovnih aktivnosti koje povećavaju vrednost kapitala društva;
10. uzdržavanjem od korišćenja političkog uticaja ili pritiska radi ostvarivanja poslovnih ciljeva;
11. ostvarivanjem poslovne saradnje sa drugim privrednim subjektima;
12. rešavanjem sporova sa poslovnim partnerima putem pregovora ili posredovanja, uz nastojanje da se nastave poslovni odnosi;
13. poštovanjem prava intelektualne svojine;
14. obavljanjem poslovne aktivnosti u skladu sa propisima o zaštiti i unapređenju životne sredine;
15. uvažavanjem standarda poslovne etike i doprinos afirmaciji morala u poslovnim odnosima.

Član 28.

Članovi organa Društva, kao i svi zaposleni u Društvu će imovinu Društva koristiti za obavljanje njegove delatnosti, isključivo u poslovne svrhe i stalno će se uzdržavati od korišćenja imovine Društva za lične potrebe, kao i od korišćenja imovine društva na način koji je suprotan njenoj nameni.

Pod imovinom društva podrazumevaju se sve stvari i prava u vlasništvu Društva, odnosno koje Društvo koristi po drugom pravnom osnovu, uključujući i intelektualnu svojinu (patenti, žigovi, robni i drugi znakovi itd.).

Član 29.

Članovima organa Društva i svim zaposlenima u Društvu zabranjeno je da trguju hartijama od vrednosti Društva na osnovu korišćenja privilegovanih informacija.

Član 30.

Zaposleni u Društvu su dužni da obavljaju svoje poslove na principima lojalnosti Društvu, postupajući u interesu Društva, u skladu sa zakonom, drugim propisima i aktima Društva.

Zaposleni u Društvu, ali i članovi organa Društva i akcionari, čuvaće podatke koji predstavljaju poslovnu tajnu Društva u skladu sa aktima Društva zasnovanim na Zakonu i te podatke neće saopštavati trećim licima, osim u slučajevima i na način predviđen Zakonom i aktima Društva.

Član 31.

Zaposleni u Društvu će se u obavljanju svojih poslova obavezno uzdržavati od obaveštavanja konkurencije na bilo koji način o cenama, načinu njihovog formiranja, zatim od dogovora sa konkurencijom o cenama, podeli tržišta, o kupcima i o drugim pitanjima koja utiču na položaj Društva na tržištu, kao i od saopštavanja privilegovanih informacija trećim licima.

Član 32.

Zaposleni u Društvu neće trećim licima, koja za to nisu ovlašćena, dostavljati dokumente i akte Društva, u bilo kom obliku, niti im saopštavati njihovu sadržinu, osim u slučajevima kada je to odobrio Odbor direktora ili generalni direktor.

IX ZAVRŠNE ODREDBE

Član 33.

O primeni ovog Kodeksa stara se Odbor direktora Društva.
Svi članovi organa Društva i svi zaposleni u Društvu dužni su da se pridržavaju principa sadržanih u ovom Kodeksu.

Član 34.

Za izmene i dopune Kodeksa korporativnog upravljanja nadležan je Odbor direktora.

Član 35.

Kodeks korporativnog upravljanja stupa na snagu danom donošenja.



Slavojka Čomić

Slavojka Čomić
Predsednik Odbora direktora