

ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА 2025. ГОДИНУ

1.1. 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 2025. године предузете су следеће радње:

- Током 2025 године окончана је обука радне групе за увођење и развој система финансијаког управљања и контроле
- Чланови радне групе су у оквиру својих секторора започели са обуком запослених са појмовима, значајем и начинима увођења ФУК-а нарочито у делу израде писаних процедура које би пружиле разумно уверавање да су уочени и мапирани ризици сведени на прихватљив ниво.
- Започето је уочавање ризика и израда писаних процедура у области управљања кадровима и административним пословима.
- Испоштован је законски рок 31.03.2025. за предају Извештаја за ФУК Централној јединици за храманизацију Министарства финансија.
- Израђен је акциони план поступања за увођење ФУК-а током 2025 и 2026 годину

1.2. 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

Од стране Државне ревизорске институције нам је наложено да организујемо и успоставимо 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 остављен нам је рок од 3 године од рока за предају Финансијских извештаја за 2024. годину

Друштво је закључило уговор о обављању послова интерне ревизије са овлашћеним ревизором који није запослен у друштву, дана 14.05.2025. године

Интерни ревизор је у 2025. години обавио следеће послове и израдио следећа документа:

- Повеља интерне ревизије
- Етички кодекс интерне ревизије
- Стратешки план интерне ревизије за период 2025. - 2027. год.
- План за професионалну обуку и професионални развој интерног ревизора у 2025. год.
- Годишњи план рада интерне ревизије за 2025. год.
- Извештај о обављеној ревизији система интерне контроле у области управљања кадровима
- План за професионалну обуку и професионални развој интерног ревизора у 2026
- Годишњи план рада интерне ревизије за 2026. год
- Стратешки план интерне ревизије за период 2025. - 2027. год.
- Испоштован је законски рок 31.03.2026.г. за предају Извештаја о раду Интерне ревизије за 2025.г.

Поред ангажованог интерног ревизора, послове интерне ревизије обавља Комисија за ревизију, коју је својом Одлуком оформио Одбор директора на основу Закона о привредним друштвима, дана 28.05.2025. године. Комисија се састоји од три члана, председника и два члана Комисије.

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.

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

У 2025 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 2025.г. није било овакве ситуације.

1.4. 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.

1. 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 Ванредној Скупштини одржаној дана 24.01.2025. године разрешен је генерални директор друштва Игор Бобић и именован Никола Ђукановић за генералног директора друштва.

2. На основу Закључка Владе РС 24 Број: 119-7981/2025 од 24. јула 2025. године, овлашћени представник Републике Србије је поднео захтев за заказивање ванредне скупштине акционара.

На Ванредној Скупштини одржаној дана 25.08.2025. године разрешен је генерални директор друштва Никола Ђукановић и именован Мирослав Лепир за генералног директора друштва.

Остали чланови Одбора директора, неизвршни директори су такође промењени:

- Са позиције неизвршног директора, председника Одбора директора, је разрешен Мирко Рајковић и именован Марко Младеновић,
- Са позиције неизвршног директора, члана Одбора директора, је разрешен Милорад Митровић и именована Марија Петровић.

1.5. 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, 25.03.2026.г.

Законски заступник