

БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
РЕПУБЛИКА СРПСКА
НОТАР

ОРИГИНАЛ

БИЉАНА МАРИЋ
Бања Лука, ул. Марије Бурсаћ број 3

Дана 27.07.2012. године (двадесетседмогјуладвиехиљадедванаесте године), на позив предсједника На-дзорног одбора „Водовод“ а.д. Бања Лука, г. Дубравка Вашалића, присуствовала сам 35. (тридесет-петој) редовној сједници Надзорног одбора „Водовод“ а.д. Бања Лука и о истој водила записник који сам протоколисала под бројем ОПУ-714/12. Претходно сам, дана 20.06.2012. године (двадесетогјунадвиехиљаддванаесте године) присуствовала 12. (дванаестој) годишњој скупштини акционара „ВОДОВОД“ а.д. Бања Лука и о истој водила записник протоколисан под бројем ОПУ-542/12, након чега сам истог дана потврдила, под бројем ОПУ-543/12, да је Скупштина акционара донијела Одлуку о измјенама и допунама Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука. Поменутом Одлуком о измјенама и допунама Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука Скупштина акционара је овластила Надзорни одбор „Водовод“ а.д. Бања Лука да утврди пречишћени текст Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука те, ја, нотар Биљана Марић, будући да је Надзорни одбор усвојио Одлуку о утврђивању пречишћеног текста Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука сагласну Одлуци скупштине акционара о измјенама и допунама Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука, у складу са чланом 7. став (4) и чланом 330. став (4) Закона о привредним друштвима („Службени гласник“ број 127/08, 58/09 и 100/11), те чланом 95. у вези са чланом 69. Закона о нотарима („Службени Гласник, Републике Српске“ број 86/04, 2/05, 74/05, 76/05, 91/06, 37/07, 50/10 и 78-/11)-----

ПОТВРЂУЈЕМ

уз потпун текст Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука, који је у прилогу овој потврди, а протоколисан је у Друштву „Водовод“ а.д. Бања Лука под бројем 04-МБ-3830/12 дана 27.07.2012. године, потписан од стране предсједника Надзорног одбора, Дубравка Вашалића, овјерен печатом број 5 Акционарског друштва „Водовод“ а.д. Бања Лука, писан на рачунару ћириличним писмом, да је Надзорни одбор „Водовод“ а.д. Бања Лука у мојој присутности на 35. (тридесет-петој) редовној сједници Надзорног одбора већином гласова усвојио пречишћени текст Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука који садржи измијењене и допуњене одредбе тог акта усвојене Одлуком о измјенама и допунама Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука коју је донијела Скупштина акционара „ВОДОВОД“ а.д. Бања Лука 20.06.2012. године.-----
Ова потврда има доказну снагу у складу са Законом о нотарима.-----

Прилог:

- Потписани текст Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука –Пречишћени текст-----
Награда нотара обрачуната по тарифном броју 7. тачка (4) и тарифном броју 20. Уредбе о одређивању награда и накнада нотарима у Републици Српској („Службени гласник Републике Српске“ број, 54/12). ПДВ обрачунат 17%.-----
Од ове нотарске исправе добија:-----

Отправак:

- „ВОДОВОД“ а.д. Бања Лука (4)-----

Бања Лука,

Двадесетседмијулидвиехиљадедванаесте године

Биљана Марић
Биљана Марић, нотар



"ВОДОВОД" а.д. БАЊА ЛУКА

С Т А Т У Т

Бања Лука, јули 2012.године

На основу члана 5. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Српске“ бр. 75/04 и 78/11), члана 330. Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Српске“, бр. 127/08, 58/09 и 100/11), и Одлуке Скупштине акционара број 04-МБ-3287/3-12 од 20.06.2012.године, Надзорни одбор Друштва на својој 35. сједници одржаној дана 27.07.2012.године, утврдио је:

СТАТУТ **„ВОДОВОД“ а.д. БАЊА ЛУКА** **-Пречишћени текст-**

I ОСНОВНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 1.

Овим Статутом „Водовод“ а.д. Бања Лука (у даљем тексту: Друштво), се организује у складу са одредбама Закона о привредним друштвима, Законом о јавним предузећима и Законом о преносу права својине на капиталу Републике Српске у предузећима која обављају комуналне дјеланности на јединице локалне самоуправе и уређују основна правила у погледу правног статуса, организовања и пословања Друштва.

Овај Статут садржи одредбе о:

- настанак Друштва,
- правној форми Друштва,
- пословном имену и сједишту Друштва,
- дјелатности Друштва,
- унутрашњој организацији Друштва,
- износу основног капитала и начину уплате акција,
- номиналној вриједности, врсти и класи издатих акција,
- правима акционара,
- заступању Друштва,
- начину сазивања Скупштине и доношења одлука,
- избору, опозиву и дјелокругу рада органа Друштва,
- стицање и располагање имовине велике вриједности,
- примјени Етичког кодекса,
- поступку набавке,
- планирању пословања и инвестиција,
- примјени књиговодствених и финансијских рачуноводствених стандарда,
- расподјели добити, покрићу губитака,
- повећању и смањењу основног капитала,
- резервама,
- заштити животне средине,
- начину промјене облика Друштва,
- поступку измјена и допуна Статута,
- другим питањима значајним за организацију и рад Друштва у складу са Законом.

Члан 2.

„ВОДОВОД“ а.д. Бања Лука (у даљем тексту: „Друштво“) је настало дјелимичном приватизацијом државног капитала на основу Закона о приватизацији државног капитала у предузећима („Службени гласник Републике Српске“ бр. 24/98, 62/2002, 38/2003 и 65/2003) и као такво је уписано у Регистар Основног суда у Бања Луци, Република Српска, регистарски уложак број 1-297-00.

II ПРАВНА ФОРМА ДРУШТВА

Члан 3.

Акционарско друштво „Водовод“ Бања Лука је привредно друштво организовано као отворено друштво, у складу са Законом којим се уређује статус привредних друштава.

III ПОСЛОВНО ИМЕ И СЈЕДИШТЕ ДРУШТВА

Члан 4.

Пуно пословно име Друштва гласи: „ВОДОВОД“ акционарско друштво Бања Лука.

Скраћено пословно име Друштва гласи: „ВОДОВОД“ а.д. Бања Лука.

Пословно име, односно скраћено пословно име Друштва, истиче се на пословним просторијама Друштва.

Пословно име Друштва може се у пословању употребљавати само онако како је уписано у судски регистар.

Друштво може донијети Одлуку о промјени пословног имена, о чему одлучује Скупштина акционара Друштва.

Члан 5.

Друштво има свој печат и штамбиљ.

Печат је округлог облика и садржи назив и сједиште Друштва.

Штамбиљ је правоугаоног облика и садржи назив, сједиште Друштва и текст који ближе означава намјену штамбиља.

Ближе одредбе о броју печата и штамбиља Друштва и дијелова Друштва, ознакама, чување и руковање, уређују се актом Управе Друштва.

Друштво има свој заштитни знак и логотип назива, чији изглед, начин заштите и кориштења утврђује Надзорни одбор Друштва.

Члан 6.

Дијелови Друштва, који имају у складу са Статутом и посебним општим актом Друштва одређена овлашћења, у правном промету иступају под називом Друштва и својим називом.

Дијелови Друштва немају својство правног лица.

Члан 7.

Друштво послује као акционарско Друштво са средствима чију имовину чини право својине и друга имовинска права, обавезе и одговорности утврђене Законом и овим Статутом.

Оснивачи и лица која стицањем акција у Друштву ступе у исто су акционари Друштва.

Друштво одговара за своје обавезе цјелокупном имовином, а акционари сnose ризик пословања Друштва до висине свога акционарског улога.

Члан 8.

Пословни акти Друштва намијењени трећим лицима садрже: пословно име и правну форму Друштва; сједиште; регистар у који је регистровано и број регистрације Друштва; пословно име и сједиште банке код које има рачун; број рачуна, као и порески идентификациони број.

Члан 9.

Сједиште Друштва је у Бања Луци, Улица 22. априла број 2.
О промјени сједишта одлучује Скупштина Друштва.

IV ДЈЕЛАТНОСТ ДРУШТВА

Члан 10.

Дјелатност Друштва је:

36.00 – Прикупљање, пречишћавање и снабдијевање водом,

37.00 – Канализација

- прикупљање и транспорт отпадних вода из домаћинства, индустрије пољопривреде, шумарства, риболова, као и из осталих дјелатности, од једног или неколико корисника, као и кишнице, средствима као што су: канализациона мрежа, колектори, цистерне или друга превозна средства (комунална возила итд.),
- пречишћавање отпадних вода (обухватајући отпадне воде из домаћинства, индустрије, пољопривреде, шумарства, риболова и осталих дјелатности, као и воде из базена) физичким хемијским и биолошким процесима као што су разрјеђивање, пребијање, процјеђивање, таложење итд.,
- пречишћавање загађене воде помоћу физичких, хемијских и биолошких процеса, као што су разблаживање, просијавање, филтерисање, седиментација итд.,
- одржавање и чишћење канализације и канала за отпадне воде,

42.00 – Изградња објеката нискоградње,

42.21 – Изградња цјевовода за течности и гасове

- међуградских цјевовода (цјевовода на велике удаљености) и градских цјевовода,
- водовода,

- 42.90 – Изградња осталих објеката нискоградње,
- 42.91 – Изградња хидрограђевинских објеката
 - услуге вођења и стручног надзора у току изградње објеката, тј. извођења грађевинских пројеката који припадају радовима изградње објеката нискоградње,
- 42.99 – Изградња осталих објеката нискоградње, д.н.
 - парцелизација земљишта и опремање земљишта потребном инфраструктуром (нпр. изградња прилазних путева, комунална инфраструктура итд.),
- 43.12 – Припремни радови на градилишту
 - земљани радови: ископавање, насипање, равнање терена (нивелизација), градација, тј. категоризација градилишта, прокопавање канала, уклањање стијена, минирање идр.,
- 43.99 – Остале специјализоване грађевинске дјелатности, д.н.
 - специјалне грађевинске дјелатности које се обављају на различитим врстама грађевина, а захтијевају специјализовано извођење или опрему,
- 45.20 – Одржавање и поправка моторних возила,
- 49.41 – Друмски превоз робе,
- 49.50 – Цјевоводни транспорт
 - транспорт гаса, течности, воде, емулзије и других производа преко цјевовода,
- 71.11 – Архитектонске дјелатности,
- 71.12 – Инжењерске дјелатности и с њима повезано техничко савјетовање
 - пројекти из области нискоградње, хидроградње, саобраћаја,
- 71.20 – Техничко испитивање и анализа
 - испитивање и мјерење еколошких показатеља: загађења ваздуха и воде итд.,
 - испитивање хигијене хране, обухватајући ветеринарско испитивање и контролу која се односи на производњу хране,
 - испитивања и мјерења електроенергетских и других енергетских постојења, уређаја, опреме и инсталација,
 - здравствено-превентивна пракса,
 - епидемиолошка и хигијенска заштита,
 - лабораторијско испитивање животне средине,
 - микробиолошка дијагностика,
 - оправка и баждарење водомјера и других уређаја за трећа лица,
 - спољно-трговински промет, послови увоза – извоза роба из оквира регистроване дјелатности.

Друштво може без уписа у судски регистар обављати и друге дјелатности, ако служе дјелатностима уписаним у судски регистар, које се уобичајено обављају уз те дјелатности у мањем обиму или повремено.

Члан 11.

Друштво своју дјелатност врши непосредно и преко својих организационих дијелова и других правних лица.

Друштво може оснивати или куповати нова привредна друштва или пословне дјелатности било у цјелини или дјелимично само уколико су исти:

- укључени у пословне дјелатности које су директно везане за већ регистроване дјелатности Друштва,
- ако је то оснивање, односно куповина која би директно или објективно могла бити од користи Друштву, односно уколико се постиже побољшање искориштености кључних капацитета или финансијских резултата Друштва у цјелини.

У циљу бржег развоја, отварања нових могућности и ефикаснијег пословања, Друштво може у оквиру своје дјелатности закључивати уговоре о страном улагању или уговор о пословно-техничкој сарадњи са страним физичким и правним лицима или предлагати давање концесија, у складу са Законом.

V УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА

Члан 12.

Унутрашња организација Друштва се заснива на основним принципима који обезбјеђују ефикасност обављања послова из дјелатности Друштва, техничко-технолошку структуру система, сигурност запослених и реалну добит.

VI ОСНОВНИ КАПИТАЛ И НАЧИН УПЛАТЕ АКЦИЈА

Члан 13.

Основни капитал Друштва износи 35.434.161,00 КМ.

Повећање и смањење основног капитала врши се у случајевима и на начин прописан Законом.

Основни капитал Друштва подијељен је на 35.434.161 акција, номиналне вриједности 1,00 КМ/акција.

Акције гласе на име и преносе се без ограничења.

Члан 14.

Све акције су обичне (редовне), исте класе, истих права.

Свака обична (редовна) акција Друштва, даје акционару иста права, у складу са Законом и Статутом Друштва, која укључују нарочито :

1. право приступа правним актима и другим документима и информацијама Друштва,
2. право учешћа у раду Скупштине,
3. право да гласа на Скупштини акционара,
4. право на исплату дивиденде,
5. право пречег стицања акција из нових емисија,
6. право располагања обичним (редовним) акцијама у складу са Законом,
7. сва остала права утврђена позитивним прописима у раду Скупштине Друштва.

Права из става 2. тачке 4. и 5. овог члана могу се преносити уговором од акционара на трећа лица.

Члан 15.

Обичне (редовне) акције Друштва не могу се претворити у повлашћене акције или друге хартије од вриједности.

Члан 16.

Акције Друштва региструју се код Централног регистра хартија од вриједности Републике Српске (у даљем тексту: Централни регистар).

Члан 17.

Акционар има право да од Централног регистра тражи да му се на његов трошак достави Извод из књиге акционара, који се односи на њега.

Члан 18.

Управа је дужна да обезбиједи јавност рада Друштва у односу на акционаре.

Члан 19.

Скупштини акционара Друштва, по правилу присуствују и учествују у раду: чланови Надзорног одбора, Одбора за ревизију, директор и независни ревизор.

VII ПРАВА И ДУЖНОСТИ АКЦИОНАРА

Члан 20.

Право учешћа и право гласа у Скупштини акционар остварује на основу извјештаја Централног регистра хартија од вриједности који садржи податке о власницима, броју и номиналној вриједности акција са стањем на десети дан прије дана одржавања сједнице Скупштине акционара.

Акционар има право на учешће у добити и сноси ризик пословања Друштва до износа свог учешћа у основном капиталу Друштва.

Акционар не одговара имовином за обавезе Друштва.

Члан 21.

Акционар има право приступа правним и другим документима и информацијама Друштва, у складу са Законом и актима Друштва.

Захтјев акционара на преглед докумената из става 1. овог члана мора се испунити без одлагања током радног времена и у просторијама Друштва.

Акционар је дужан да информације, податке и исправе о пословању Друштва које су означене или су му саопштене као повјерљиве, чува као пословну тајну Друштва. Ради заштите свих акционара Друштво ће обезбиједити да права акционара на преглед докумената не буду злоупотребљена усљед постојања сукоба интереса акционара који желе прегледати документа и Друштва, односно осталих акционара.

Члан 22.

Акционар има право на учешће у добити Друштва сразмјерно броју и класи акција које има, у складу са овим Статутом, Законом и другим прописима.

Акционар сноси губитак у пословању Друштва до износа свог учешћа у основном капиталу Друштва.

Члан 23.

Право да учествују у раду Скупштине и право одлучивања на Скупштини имају сви акционари или пуномоћници акционара, сразмјерно своме броју акција.

Свака акција даје право на један глас.

Члан 24.

Акционар може да гласа лично или преко једног пуномоћника у складу са Законом и Статутом.

Акционар може дати пуномоћ одређеном лицу за једну или више скупштина, на одређено вријеме или до опозива, са или без упутства, у писаној или електронској форми, са одређивањем његовог пуног имена и подацима о броју, по врсти и класи посједованих акција, у складу са Упутством о начину заступања акционара на скупштини акционара.

Пуномоћ за заступање акционара мора бити овјерена од стране надлежног органа или овлаштеног лица Друштва, а ако пуномоћ даје акционар – правно лице, она се овјерава печатом и потписом овлаштеног лица у правном лицу.

Исто лице може бити бирано за пуномоћника више пута узастопно.

Пуномоћ се даје пуномоћнику и доставља у сједишту Друштва.

Овјерена пуномоћ се депонује у документацију као прилог уз записник засједања Скупштине акционара.

Када је пуномоћ дата за једну или више скупштина, важи и за поновљену скупштину.

Пуномоћ се може опозвати у било које вријеме прије гласања у писаној или електронској форми достављањем Друштву и пуномоћнику или прећутно личним присуством и гласањем на Скупштини акционара Друштва.

Пуномоћник не може бити члан Управе или Надзорног одбора Друштва.

Члан 25.

Акционар који посједује акције с правом гласа може се уговором удруживати са другим акционарима који посједују акције с правом гласа.

Уговором о удруживању акционара утврђује се да ли акционари преносе на заједничког представника остварење свих или одређених гласачких права, начин утврђивања ставова удружених акционара за поступање заједничког представника, вријеме трајања уговора и друга питања у вези с удруживањем.

VIII ОРГАНИ ДРУШТВА

Члан 26.

Органи Друштва су:

1. Скупштина (акционара),
2. Надзорни одбор,
3. Управа (менаџмент),
4. Одбор за ревизију.

1. СКУПШТИНА АКЦИОНАРА

Члан 27.

Скупштину Друштва чине акционари.

Члан 28.

Скупштина акционара надлежна је да:

1. доноси Статут, као и његове измјене и допуне (као оснивачког акта),
2. доноси Пословник о свом раду и друге пословне акте у складу са Законом,
3. одлучује о статусним промјенама, промјени правне форме Друштва и стицању и располагању имовином велике вриједности, у складу са Законом,
4. усваја годишње финансијске извјештаје као и извјештаје Надзорног одбора, Одбора за ревизију и независног ревизора у вези са финансијским извјештајима,
5. одлучује о расподјели добити и покрићу губитака,
6. одлучује о политици накнада и награда члановима Надзорног одбора и Одбора за ревизију,
7. одлучује о избору и разрјешењу чланова Надзорног одбора Друштва,
8. одлучује о избору и разрјешењу Одбора за ревизију,
9. утврђује пословну политику Друштва,
10. доноси годишњи план пословања и ревидирани план пословања,
11. доноси Етички кодекс,
12. доноси трогодишњи план и ревидирани план пословања,
13. доноси програм инвестиција за плански период,
14. одлучује о питањима поднесеним Скупштини Друштва од стране Надзорног одбора,
15. одлучује о промјенама права везаних за удјеле (класе и врсте акција),
16. одлучује о трајној пословној сарадњи и повезивању са другим Друштвима,
17. одлучује о повећању и смањењу основног капитала,
18. одлучује о оснивању нових предузећа,
19. одлучује о заступању у судским поступцима који се воде против чланова Управе Друштва, или евентуалним поступцима против чланова других органа Друштва,
20. одлучује о другим питањима у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о привредним друштвима и Статутом Друштва.

Одлуке донесене на Скупштини акционара Друштва уносе се без одлагања у књигу одлука Друштва.

Члан 29.

Годишња Скупштина акционара сазива се и одржава једном годишње најкасније у року шест мјесеци након завршетка пословне године.

Члан 30.

Годишња Скупштина одржава се на дан и у вријеме које утврди Надзорни одбор својом одлуком, у правилу у сједишту Друштва, или на неком другом мјесту које одлуком утврди Надзорни одбор Друштва.

Неодржавање Скупштине акционара Друштва у вријеме из става 1. овог члана не утиче на ваљаност других активности Друштва.

Скупштину сазива Надзорни одбор.

Члан 31.

Друштво може сазвати и **ванредну Скупштину** акционара на захтјев :

- а) 1/3 чланова Надзорног одбора,
- б) по писаном захтјеву акционара са најмање 10% акција са правом гласа о питању предложеном за ванредну Скупштину.

Члан 32.

Захтјев из члана 31. тачка б) мора бити датиран, потписан од свих акционара који га подносе и мора да садржи приједлог дневног реда, као и податке о: идентификацији тих акционара; броју акција које сваки од њих посједује; циљу или циљевима због којих се Скупштина сазива.

Захтјев из претходног става овог члана за сазивање Скупштине сматра се да је примљен у акционарском Друштву, ако је адресован и уручен на Надзорни одбор Друштва, у сједишту Друштва означено у оснивачком акту.

Дан на који се утврђује листа акционара који су овлашћени да поднесу захтјев за ванредну Скупштину је датум стављања првог потписа на тај захтјев.

Надзорни одбор акционарског Друштва дужан је да донесе одлуку о прихватању или одбијању сазивања ванредне Скупштине најкасније у року од 10 дана од дана пријема захтјева. Надзорни одбор дужан је да на адресу наведену у захтјеву, најкасније у року од 7 дана од дана доношења ове одлуке, обавијести о томе свако лице које је захтијевало сазивање ванредне Скупштине. Одлука о одбијању сазивања ванредне Скупштине обавезно садржи разлоге одбијања.

Захтјев за сазивање Скупштине који је поднио овлашћени подносилац, биће одбијен:

- када није поднесен у складу са овим чланом,
- када акционари који су поднијели захтјев не посједују или не заступају прописани проценат гласова и
- када ниједно од предложених питања за дневни ред ванредне Скупштине није у дјелокругу Скупштине.

Ванредна Скупштина може одлучивати једино о питањима наведеним у захтјеву поднесеним у складу са овим чланом.

Члан 33.

Скупштина акционара може се сазвати по налогу Суда.

Ако се годишња Скупштина акционарског Друштва не одржи у прописаном року, надлежни Суд у ванпарничном поступку може наложити њено одржавање на захтјев акционара који има право да присуствује и да гласа на годишњој Скупштини или директора, односно чланова Надзорног одбора Друштва. Суд има овлашћење да именује привременог заступника са овлашћењем да сазове и предсједава сједници Скупштине и утврди мјесто и датум одржавања, као и дневни ред сједнице у складу са Законом о привредним друштвима.

Ако се ванредна Скупштина акционарског Друштва не одржи најкасније у року од 30 дана од дана пријема захтјева или на дан који утврди Надзорни одбор у складу са чланом 32. став 4. овог Статута, надлежни Суд у ванпарничном поступку може наложити њено одржавање по захтјеву било ког акционара који је потписник захтјева за сазивање.

У случајевима из става 2. и 3. овог члана Суд у ванпарничном поступку дужан је да донесе рјешење у року од 48 часова од пријема захтеја.

Трошкове одржавања било које Скупштине акционара по налогу Суда сноси акционарско Друштво.

Члан 34.

Скупштина Друштва обавезно се сазива без одгађања, ако се приликом израде финансијских извјештаја или у другим случајевима утврди да Друштво послује са губитком, у складу са Законом.

Члан 35.

Позив за сједницу Скупштине акционара се објављује без прекида на интернет страници Бањалучке берзе и у најмање два дневна листа, регистрована на подручју Републике Српске, а уз то позив може да се објави и на интернет страници Друштва и то :

1. за годишњу Скупштину најкасније 30 и најраније 60 дана прије одржавања Скупштине,
2. за ванредну Скупштину најкасније 15 и најраније 30 дана прије одржавања Скупштине.

Члан 36.

Позив за одржавање Скупштине акционара Друштва – Обавјештење из члана 35. став 1. тачка 1. Статута, обавезно садржи :

- вријеме и мјесто одржавања,
- приједлог дневног реда са назнаком питања о којима се гласа на Скупштини и приједлоге одлука о којима се одлучује на тој сједници (посебно укључујући избор чланова Надзорног одбора),
- навод да Друштво обезбјеђује копију финансијског извјештаја, заједно са извјештајем независног ревизора, извјештајем Надзорног одбора о пословању Друштва, текст било ког приједлога за промјене Статута (као оснивачког акта), опис било ког уговора или другог правног посла предложеног за одобрење, као и

друга акта у складу са Статутом (као оснивачким актом), Законом који уређује тржиште хартија од вриједности и другим Законом, сваком акционару који то захтијева, у сједишту Друштва у редовно радно вријеме.

Члан 37.

Позив за одржавање Скупштине акционара Друштва – Обавјештење из члана 35. став 1. тачка 2. Статута, обавезно садржи :

- вријеме и мјесто одржавања,
- опис разлога сазивања ванредне Скупштине,
- дневни ред који предлажу лица која сазивају или захтијевају сазивање ванредне Скупштине.

Члан 38.

На сједници Скупштине акционара Друштва може се одлучивати само о тачкама дневног реда које су ваљано објављене и уврштене у дневни ред у складу са Законом и Статутом, а може се расправљати и о другим питањима.

Акционар или акционари који имају најмање 10% акција са правом гласа за избор Надзорног одбора Друштва, могу предложити и захтијевати да се највише два нова питања укључе у дневни ред Скупштине.

Приједлог из става 2. овог члана мора се сачинити у писаној форми у року од седам дана од дана објаве годишњег сазива сједнице Скупштине, односно у року од пет дана од дана објаве сазива сједнице ванредне Скупштине.

Приједлог из става 2. и 3. овог члана који се доставља Надзорном одбору у сједишту Друштва, садржи разлоге за давање приједлога, укључујући и приједлог одлуке као и имена акционара који дају приједлог и број гласова којим располажу.

Акционар из става 2. овог члана не може да се рачуна у више од једне групе која посједује наведени проценат гласова.

Ако Надзорни одбор акционарског Друштва пропусти да у року од 72 часа од дана пријема захтјева одговори на захтјев акционара у складу са ставом 2. овог члана, или ако он одбије захтјев, надлежни суд у ванпарничном поступку има овлашћење, по захтјеву било ког од тих акционара који се мора поднијети у даљем року од 48 часова, да наложи да се њиховом захтјеву удовољи, о чему доноси одлуку у року од 48 часова након пријема захтјева.

Члан 39.

Радам Скупштине акционара Друштва предсједава Предсједник Скупштине.

Предсједника и замјеника предсједника Скупштине акционара Друштва бира Скупштина акционара Друштва натполовичном већином гласова присутних акционара, на мандатни период од 4 (четири) године, уз могућност поновног избора, на приједлог Надзорног одбора Друштва.

Предсједник Скупштине руководи радом Скупштине, потписује акта усвојена на засједању Скупштине и врши друге послове предвиђене Пословником о раду Скупштине.

Члан 40.

Скупштина акционара Друштва доноси Пословник на приједлог предсједника Скупштине акционара.

Пословником о раду Скупштина ближе уређује рад и функционисање Скупштине акционара Друштва у складу са Законом и Статутом.

Члан 41.

Право учешћа и право гласа на Скупштини остварује се на основу извјештаја Централног регистра који садржи ознаку акције, податке о власницима, броју и номиналној вриједности акција са стањем на десети дан прије дана одржавања сједнице Скупштине акционара, а тај дан се објављује у позиву за сједницу Скупштине акционара.

Листа акционара из става 1. овог члана мора бити доступна у сједишту Друштва свим акционарима који имају право гласа на Скупштини, ради остваривања права увида и копирања, као и могућности стављања приговора на било које неисправности на листи.

Члан 42.

Директор или чланови Надзорног одбора и контролни акционари, не могу бити пуномоћници за акционаре запослене у Друштву и повезана лица у смислу Закона.

Члан 43.

Предсједник Скупштине акционара Друштва именује Комисију за гласање, записничара и два акционара који овјеравају записник.

Састав и надлежност Комисије ближе се уређују Пословником о раду Скупштине акционара Друштва.

Члан 44.

Скупштина може одлучивати ако су присутни акционари или њихови пуномоћници који имају више од половине укупног броја гласова, укључујући гласове акционара који су се опредјелили да гласају писменим путем.

Ако је сједница Скупштине одгођена због недостатка кворума, може бити поново сазвана са истим дневним редом најкасније 15 дана од дана одгађања (поновна сједница Скупштине). Поновна Скупштина може ваљано одлучивати ако су присутни или представљени акционари који имају више од 1/3 (једне трећине) укупног броја гласова, укључујући гласове акционара који су се опредјелили да гласају писменим путем.

Члан 45.

Ако на сједници Скупштине постоји кворум, Одлуке се доносе обичном већином гласова акционара који имају право гласа, присутних лично или преко пуномоћника који имају право гласа о одређеном питању.

Скупштина акционара одлучује квалификованом већином која представља позитивно гласање најмање 2/3 гласова присутних и акционара који гласају писаним путем и који посједују акције са правом гласа о:

1. измјенама и допунама Статута,
2. промјени правне форме и статусне промјене,
3. избору чланова Надзорног одбора и Одбора за ревизију,
4. располагању имовином велике вриједности (у смислу Закона о привредним друштвима).

За пуноважност одлуке којом се акционарима налажу додатне обавезе, односно смањују права утврђена у складу са Законом, овим Статутом и Одлуком о издавању акција потребна је сагласност акционара на које се та одлука односи, осим ако Законом није другачије прописано.

Одредба из претходног става овог члана примјењује се и на доношење одлуке о ограничењу преноса акција на име или привремених акција, ако то ограничење није предвиђено Статутом, односно одлуком о њиховом издавању.

Члан 46.

Одсутни акционар може гласати и писмено (препоручена писмена пошиљка, телеграфски или кориштењем других техничких средстава), а његов глас се узима у обзир у одлучивању ако стигне до почетка засједања Скупштине.

Члан 47.

Када Скупштина одлучује о питањима која је надлежни орган Друштва својом одлуком прогласио пословном тајном, председник може са тог дијела сједнице Скупштине искључити јавност.

Члан 48.

Скупштина по правилу одлучује јавним гласањем.

Скупштина може одлучивати путем гласачких листића.

Гласање на сједници Скупштине акционара је путем гласачких листића који могу бити прилагођени потреби компјутерске обраде, када се одлучује о:

- а) избору или разрешењу чланова Надзорног одбора и Одбора за ревизију,
- б) финансијским извјештајима, извјештајима о пословању и усвајању система награђивања чланова Надзорног одбора Друштва.

Члан 49.

Одлука Скупштине акционара ступа на снагу даном доношења, осим у слиједећим случајевима:

1. ако у одлуци није одређен неки други датум и
2. када Закон изричито уређује да одлука ступа на снагу кад се региструје и објави, у том случају је дан регистравања, односно њеног објављивања, дан ступања на снагу.

Члан 50.

Свака одлука Скупштине акционара уноси се у записник који води изабрани записничар.

Предсједник Скупштине акционара одговоран је за уредно сачињавање записника.

Записник сједнице Скупштине акционара сачињава се најкасније 15 дана од дана њеног одржавања.

Члан 51.

Одлуке Скупштине акционара могу се побијати у складу са одредбама Закона о привредним друштвима.

2. НАДЗОРНИ ОДБОР

Члан 52.

Надзорни одбор се састоји од 5 (пет) чланова.

Чланови Надзорног одбора бирају се из реда акционара који нису запослени у Друштву или других лица изван Друштва, на период од 4 године, уз могућност поновног избора.

Члан 53.

Акционари који имају мањински удио у акцијама Друштва имају право на једно мјесто у Надзорном одбору.

Приједлог за члана Надзорног одбора из предњег става, утврђују мањински акционари који на дан сазивања Скупштине акционара имају најмање 5% (пет посто) гласачких права на кандидационом састанку.

Мањински акционари утврђују приједлог кандидата већином гласова по основу акција које посједују, најмање 8 дана прије одржавања Скупштине акционара.

Скупштина акционара бира члана Надзорног одбора из става 1. овог члана, већином гласова акционара предвиђеном овим Статутом за избор чланова Надзорног одбора.

Члан 54.

Предлагање и избор чланова Надзорног одбора испред Града Бања Лука врши се по поступку предвиђеном Законом о министарским, владиним и другим именованима и у том циљу Скупштина доноси:

1. Одлуку о утврђивању услова, стандарда и критерија,
2. Одлуку о именовану Комисије за избор,
3. Одлуку о расписивању јавног конкурса.

Комисија за избор састоји се од 5 чланова од којих су 3 службеници локалне самоуправе, а 2 из реда лица који познају процедуре избора и дјелатност Друштва.

Члан 55.

Надзорни одбор из својих редова бира предсједника и замјеника предсједника Надзорног одбора.

Надзорни одбор може одлучивати ако на сједници присуствује већина чланова истог, а одлуке се доносе већином гласова од укупног броја чланова.

Чланови Надзорног одбора на сједницама за одлуке ће се изјашњавати „ЗА“, „ПРОТИВ“ и „УЗДРЖАН“.

Сједнице Надзорног одбора одржавају се по потреби, а најмање једном мјесечно.

Изузетно, када оцијени оправданим предсједник Надзорног одбора, Надзорни одбор може донијети одлуке писмено, телефонски или кориштењем других техничких средстава, ако се томе не противи ни један члан Надзорног одбора.

Приједлог одлуке из претходног става презентује или доставља предсједник Надзорног одбора сваком члану и евидентира њихово изјашњење да ли су "за" "против" или "уздржан".

На првој редовној сједници Надзорног одбора, верификују се одлуке донешене на начин предвиђен у ставу 5. овог члана.

Члан 56.

Надлежност Надзорног одбора је да:

1. надзире рад Управе,
2. доноси Пословник о своме раду и друге акте у складу са Законом,
3. предлаже Статут, Етички кодекс и друге акте Скупштине,
4. утврђује приједлог годишњег финансијског извјештаја, извјештаја о пословању и других извјештаја,
5. усваја шестомјесечне финансијске извјештаје Друштва,
6. утврђује приједлог годишњег и трогодишњег Плана пословања Друштва,
7. сазива Скупштину Друштва,
8. утврђује приједлог одлука Скупштине Друштва и врши контролу спровођења усвојених одлука,
9. предлаже именовање и разрјешење чланова Одбора за ревизију,
10. именује и разрјешава чланове Управе у складу са поступцима утврђеним Статутом и Законом,
11. надзире Управу у спровођењу препорука датих од стране Одбора за ревизију, те вањског ревизора са специфицираним роковима,
12. систематски надзире пословање и законитост пословања Друштва,
13. одобрава препоруке Одбора за ревизију о расподјели добити, те и о другим питањима,
14. доноси Смјернице о набавци и врши надзор над њиховим спровођењем,
15. даје овлашћење за ограничене активности сходно члану 41. Закона о јавним предузећима,
16. даје упутства директору за спровођење истраге у вези са учињеним неправилностима,
17. доноси одлуке о инвестирању у складу са Законом и Статутом,
18. утврђује приједлоге докумената, аката за чије је доношење надлежна Скупштина,
19. даје приједлог Скупштини о оснивању нових предузећа,

20. даје приједлог Скупштини о пословној сарадњи и повезивању са другим предузећима,
21. присуствује сједницама Скупштине Друштва уз учешће у расправи без права гласа,
22. редовно извјештава Скупштину о свом раду,
23. даје инструкције органима Друштва ради отклањања неправилности у раду Друштва,
24. разматра и усваја годишњу студију ризика и план рада интерне ревизије,
25. упознаје се са годишњим Планом набавке,
26. обавља и друге послове утврђене Законом, Статутом и актима Друштва.

Члан 57.

Друштво може додјеливати донације из добити Друштва, само за потребе у области спорта, културе, социјалне помоћи у хуманитарне сврхе.

Члан 58.

У свакој фискалној години Надзорни одбор Друштва, на основу добити која је приказана у ревидираним финансијским извјештајима одлучује о износу који ће се одвојити за донације у тој фискалној години.

Члан 59.

Послове из своје надлежности, Надзорни одбор обавља на сопствену иницијативу, на захтјев акционара са најмање 5% акција Друштва, на захтјев повјерилаца чија потраживања износе најмање 5% основног капитала Друштва, на захтјев Управе и Одбора за ревизију Друштва.

Члан 60.

Предсједник Надзорног одбора дужан је да одреди сваком члану тог органа конкретну одговорност за поштивање и реализацију релевантних одредби Закона којима се регулише поједина интерна контрола.

Предсједник Надзорног одбора је солидарно одговоран са чланом Надзорног одбора за извршавање задатака из предњег става.

Члан 61.

Надзорни одбор има обавезу и одговорност да обезбиједи:

- а) доношење општих аката којима се утврђују оперативни и функционални аспекти рада органа Друштва у складу са Законом, Статутом и Етичким кодексом,
- б) доношење Правилника о дисциплинској одговорности који садржи одредбе о дисциплинском поступку и поступку разрјешења одговорних лица по скраћеном поступку, одредбе о разрјешењу и удаљењу са посла и из Друштва и забрани поновног запошљавања у Друштву најмање десет година, укључујући дужност Управе да за такву сврху води адекватне кадровске евиденције.

Управа и Надзорни одбор дужни су и одговорни за поштивање аката Друштва.

Члан 62.

Надзорни одбор има обавезу и одговорност да организује израду вјеродостојних рачуноводствених евиденција и финансијских исказа, сачињених у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима ревизије како се предвиђа на основу Закона о рачуноводственим и ревизорским стандардима Републике Српске, из којих је видљив финансијски положај Друштва, те које се дају на увид свим лицима која имају легитиман интерес у пословању Друштва.

Надзорни одбор не може преносити ове надлежности.

Члан 63.

Скупштина Друштва може разријешити члана Надзорног одбора и прије истека мандата у случајевима:

1. ако својим радом или понашањем онемогућава нормалан рад Надзорног одбора,
2. ако се не прихвати извјештај о пословању Друштва по годишњем обрачуну или због лоших пословних резултата Друштва и неизвршавања плана пословања,
3. ако поднесе оставку,
4. у другим Законом предвиђеним случајевима.

Приједлог утврђује Надзорни одбор и упућује Скупштини акционара на редовну сједницу.

Разлози за разрјешење члана Надзорног одбора по скраћеном поступку су слиједећи:

1. ако крши начела Етичког кодекса,
2. неиспуњење обавеза у складу са важећим законима,
3. додјела уговора о набавци супротно важећем Закону,
4. судјеловање у сукобу интереса,
5. учешће у активности која је забрањена Законом о јавним предузећима,
6. неподношење захтјева за одговарајуће одобрење активности ограничених Законом о јавним предузећима,
7. свјесно или несвјесно давање овлашћења за обављање ограничене активности чија је посљедица материјална штета Друштва,
8. извршење кривичног или другог противправног дијела којим се узрокује материјална штета Друштва.

Приједлог за разрјешење због напријед наведених разлога утврђује Надзорни одбор и сазива Скупштину акционара за одлучивање по приједлогу.

Члан 64.

Чланови Надзорног одбора за свој рад имају право на накнаду чију висину и начин исплате утврђује Скупштина акционара, у сразмјери са финансијским стањем Друштва, задацима и резултатима рада Надзорног одбора.

3. УПРАВА ДРУШТВА

Члан 65.

Управу Друштва чине: директор и извршни директори.

Број извршних директора и области за које се исти одређују утврђује Надзорни одбор у складу са оперативним и пословним потребама.

Члан 66.

Директора и извршне директоре именује Надзорни одбор на основу спроведеног јавног конкурса на период од 4 (четири) године уз могућност поновног избора.

За директора и извршне директоре може бити изабрано лице које испуњава услове утврђене Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста и Одлуком о утврђивању услова, стандарда и критерија за избор на односне функције коју предлаже Надзорни одбор Друштва.

Члан 67.

Одлуку о расписивању конкурса за избор чланова Управе доноси Надзорни одбор.

Комисију за избор чланова Управе именује Надзорни одбор Друштва.

Комисија за избор састоји се од 3 (три) члана изабраних из реда чланова Надзорног одбора и лица који познају област од интереса за пословање Друштва.

Комисија из претходног става обавља послове утврђене Одлуком о именовану.

Поступак избора и утврђивање листе најквалификованијих кандидата, спроводи се према процедури предвиђеној овим Статутом и одлуком из претходног члана овог Статута.

Јавни конкурс садржи назив упражњених позиција, стандарде и критерије и друге услове и процедуре из одлуке Надзорног одбора, а објављује се у „Службеном гласнику Републике Српске“ и једном дневном листу доступном на цијелом подручју Републике Српске.

Пријаве на конкурс се достављају у року од 14 дана од дана објављивања.

Одлуку о избору и именовану доноси Надзорни одбор и она је коначна у Друштву.

Сва именовања биће проведена на начин који ће допустити да иста буду предмет испитивања од треће стране која није учествовала у избору и именовану.

Члан Управе не може бити лице које обавља извршну функцију у политичкој странци на било којем нивоу политичког организовања.

Члан 68.

У случају отказа члану Управе или престанка функције из других разлога, Надзорни одбор може именовати привременог члана Управе, као вршиоца дужности до провођења поступка избора у складу са овим Статутом.

Надлежни орган може именовати вршиоца дужности и на друга руководна радна мјеста у Друштву, сходно одредби из предњег става и у другим оправданим случајевима.

Члан 69.

Надлежност Управе:

1. организује и води пословање у Друштву, утврђује нацрт пословне политике Друштва,
2. заступа Друштво,
3. стара се за законит рад Друштва,
4. извјештава Надзорни одбор на захтјев Надзорног одбора,
5. спроводи Етички кодекс,
6. израђује и надгледа реализацију планова пословања,
7. предлаже и спроводи Смјернице о набавци, те спроводи важеће прописе у тој области,
8. утврђује приједлоге за расподјелу добити и покрићу губитка,
9. запошљава и отпушта запослене у складу са поступцима утврђеним актима Друштва и важећим законима,
10. даје приједлоге Надзорном одбору о пословној сарадњи и повезивању са другим предузећима,
11. даје приједлоге Надзорном одбору о инвестиционим одлукама у складу са важећим законима о инвестицијама,
12. даје приједлоге Надзорном одбору о оснивању нових Друштава,
13. доноси Правилник и Упутство о набавци којим се уређује поступак набавке у Друштву у складу са Законом којим се регулише та област,
14. надзире запослене Друштва у примјени Закона из претходне тачке,
15. припрема анализе, извјештаје и информације за потребе Скупштине акционара, Надзорног одбора и Одбора за ревизију,
16. доноси акт о систематизацији радних мјеста,
17. именује и разрјешава лица са посебним овлаштењима и одговорностима и одлучује о појединачним правима запослених у складу са Законом,
18. врши и друге послове утврђене Законом, Статутом и актима Друштва.

Члан 70.

Директор је обавезан да обустави од извршења сваки акт органа Друштва за који сматра да је противан Закону и о томе писмено обавијести орган који је донио предметни акт.

Ако орган који је донио акт из претходног става овог члана не усклади тај акт са важећим прописима у року од 30 дана од дана када је примио обавјештење директора, директор ће у даљем року од 8 дана покренути поступак за оцјену његове законитости.

До доношења одлуке надлежног органа поводом обавјештења из става 1. овог члана оспорени акт се не примјењује.

Члан 71.

Управа може обављање одређених послова из свог дјелокруга повјерити директору или другом члану Управе Друштва. Право на вршење повјерених послова може се опозвати у свако доба.

Члан 72.

Чланови Управе врше послове из свог дјелокруга у интересу Друштва и у вођењу послова поступају с пажњом доброг привредника, а у складу са начелима Етичког кодекса.

Свако кршење правила Етичког кодекса основ је за отказ члану Управе.

Чланови Управе могу бити разријешени и прије истека мандата, у случају да се не прихвати извјештај о пословању Друштва по годишњем обрачуну или због лоших пословних резултата Друштва и неизвршавања плана пословања.

Члан 73.

Висину плате и начин исплате за Управу Друштва, утврђује Надзорни одбор по критеријумима по којима ће чланови Управе остваривати плате сразмјерно успјешности у раду, односно извршењу плана пословања и резултатима пословања Друштва .

Вођење послова Друштва и рад Управе уређује се Пословником о раду Управе који доноси Надзорни одбор Друштва.

IX СУКОБ ИНТЕРЕСА И ИЗВЈЕШТАВАЊЕ

Члан 74.

Повезано лице јесте сваки запослени Друштва, укључујући и појединце и заступнике које Друштво именује за обављање одређених дјелатности, сваки члан Надзорног одбора и Одбора за ревизију, свако правно или физичко лице у чијем посредном или непосредном власништву је најмање 5% (пет одсто) од укупног збира гласачких права Друштва.

Повезано лице не смије ступати у стварне или очигледне сукобе интереса са Друштвом у личним или професионалним односима.

Повезано лице ће омогућити Надзорном одбору увид у све трансакције или односе за које повезано лице оправдано очекује да би могле довести до стварног или очигледног сукоба интереса Друштвом.

Друштву није дозвољено да приликом пословања повезаним лицима нуди повољније услове од оних које нуди другим лицима која нису повезана са Друштвом.

Члан 75.

Под лицима у вези са повезаним лицима из претходног члана сматрају се:

1. чланови уже породице повезаних лица до трећег степена крвног сродства или тазбине, односно лица која живе у истом домаћинству са повезаним лицима,
2. правна лица која располажу гласачким правима у Друштву,
3. правна лица у којима Друштво има удио од најмање 5% од укупног збира гласачких права,
4. правна лица у којима са најмање 5% збира гласачких права располаже повезано лице,
5. правна лица у којима је повезано лице или чланови уже породице према дефиницији из овог члана, члан Надзорног одбора.

Ако повезано лице зна или је морало знати да је неко друго повезано лице дјеловало у супротности са одредбама члана 74. Статута, то повезано лице је о томе дужно одмах обавијестити Надзорни одбор или други надзорни орган и друге надлежне органе.

Члан 76.

Структура извјештавања у Друштву ће бити како слиједи:

1. Управа и Одбор за ревизију имају обавезу да извјештавају Надзорни одбор,
2. Надзорни одбор и Одбор за ревизију имају обавезу да извјештавају Скупштину акционара.

Ниједан од органа управљања Друштвом не може преносити своје дужности које се тичу надзора.

Члан 77.

Надлежност за смјењивање имају органи како слиједи:

1. Надзорни одбор има овлашћење да опозове члана Управе,
2. Скупштина Друштва има овлашћење да опозове чланове Надзорног одбора и Одбора за ревизију,
3. Управа може да откаже уговоре о раду запосленима.

Било који од органа управљања наведених у овом члану може да опозове чланове или откаже поједине уговоре искључиво у складу са одговарајућом процедуром утврђеном у одговарајућим општим актима.

X ЗАСТУПАЊЕ

Члан 78.

Друштво заступају:

1. директор Друштва,
2. директор у случају његове одсутности или спријечености један од извршних директора које он овласти, у оквиру области за коју су именовани.

Заступници Друштва су овлаштени да закључују и потписују уговоре и друге акте, те заступају Друштво пред судовима, државним органима и другим организацијама без ограничења, осим:

1. закључивања инвестиционих уговора уз претходну сагласност Надзорног одбора,
2. заступања пред судовима и другим органима у предметима чија је вриједност већа од 10.000,00 КМ, уз претходну сагласност Управе.

Члан 79.

Заступник Друштва у односу на Друштво које заступа дужан је да се придржава овлашћења датих Статутом и одлуком надлежних органа Друштва.

Заступник Друштва може, у оквиру својих овлашћења, дати другом лицу изван Друштва писмену пуномоћ за заступање Друштва, само уз писмену сагласност свих чланова Управе.

Члан 80.

У свом пословању Друштво ће употребљавати пословно име у пуном и у скраћеном називу.

За Друштво се потписује тако што лица овлашћена за заступање уз пословно име стављају свој потпис, а код закључивања уговора о располагању са кумулативном вриједношћу већом од 10.000,00 КМ, потпис ставља директор и извршни директор из чије је надлежности правни посао.

Лица овлаштена за заступање обавезна су своје овјерене потписе депоновати код регистарског суда.

Лица овлаштена за располагање новчаним средствима, обавезна су своје овјерене потписе депоновати код овлаштене организације за платни промет.

Члан 81.

Дијелове Друштва, заступају и представљају њихови руководиоци у границама овлаштења утврђених овим Статутом и одлуком Управе.

XI СТИЦАЊЕ И РАСПОЛАГАЊЕ ИМОВИНОМ ВЕЛИКЕ ВРИЈЕДНОСТИ

Члан 82.

Под стицањем и располагањем имовином велике вриједности привредног Друштва, у смислу Закона, сматра се пренос или више повезаних преноса чији је предмет стицање или располагање од привредног Друштва имовине чија тржишна вриједност у тренутку доношења одлуке представља најмање 30% од књиговодствене вриједности имовине исказане у последњем годишњем билансу стања.

Стицање или располагање у смислу Закона означава стицање или располагање било којим начином, укључујући нарочито продају, закуп, размјену, залог или хипотеку, као и замјену за улог у другом привредном Друштву.

Имовина у смислу става 1. и 2. овог члана укључује нарочито право својине и друга стварна права, посебно и права индустријске својине или уговорна права, као и право власничког учешћа у другим друштвима и новац.

Члан 83.

Стицање или располагање имовином велике вриједности акционарског Друштва може се извршити на сљедећи начин:

- а) Надзорни одбор акционарског Друштва усваја Одлуку којом препоручује закључење тог посла и
- б) акционарско Друштво обавјештава акционаре у складу са чланом 272. Закона о сазивању Скупштине најкасније 30 дана прије дана који је одређен за одржавање сједнице.

Обавјештење из претходног става тачка б) овог члана садржи разлог сазивања Скупштине.

Саставни дио обавјештења из претходног става тачка б) овог члана је:

- а) извјештај о условима посла стицања и располагања имовином велике вриједности,
- б) препорука Надзорног одбора у вези са послом стицања и располагања имовином велике вриједности, укључујући и разлоге такве препоруке и
- ц) обавјештење о правима акционара о неприхватању уговора, као и о праву на процјену и накнаду вриједности њихових акција по том основу у складу са Законом.

Одлуку о закључењу посла стицања и располагања имовином велике вриједности доноси Скупштина акционара, који имају право гласа о том питању квалификованом већином и квалификованом већином акционара сваке класе акција чија се права мијењају овим послом.

Уз записник са сједнице Скупштине акционара из претходног става овог члана, прилаже се и примјерак нотарски обрађеног уговора о стицању или располагању имовине велике вриједности.

Члан 84.

Одлуку о закључењу посла стицања и располагања имовином чија тржишна вриједност у тренутку доношења одлуке представља мање од 30% књиговодствене вриједности имовине исказане у последњем годишњем билансу стања доноси Надзорни одбор.

XII ЕТИЧКИ КОДЕКС

Члан 85.

Друштво је дужно усвојити Етички кодекс који представља интегрални дио обавеза и одговорности чланова Управе, Надзорног одбора, запослених и других повезаних лица.

Етички кодекс Друштва садржава најмање: правила о сукобу интереса, повезаним лицима, пословној тајни, повјерљивости, праведном поступању, заштити и исправној употреби средстава Друштва, поступању у складу са важећим прописима, ако пријави незаконито или неетичко понашање, као што је одобравање зајмова повезаним лицима и члановима Управе и Надзорног одбора, упознавању са правилима Етичког кодекса Друштва, те немогућности одрицања од истих.

Члан 86.

Кршење правила усвојеног Етичког кодекса Друштва представља основ за опозив, односно отказ члана Управе и Надзорног одбора на основу спроведеног скраћеног поступка.

Правила скраћеног поступка и утврђивање одговорности утврдиће се Пословником о раду појединог органа.

XIII РАСПОДЈЕЛА ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТАКА

Члан 87.

По усвајању финансијског Извјештаја за претходну пословну годину добит се распоређује сљедећим редослиједом:

- а) за покриће губитака пренесених из ранијих година,
- б) за законске резерве,
- в) за статутарне резерве,
- г) за донације, највише до 10% од нето добити, ако су планиране у складу са прописом којим се уређује додјела донација Друштва у јавном власништву или под јавном контролом у Републици Српској и
- д) за изплату дивиденде, у складу са Законом о привредним друштвима.

Члан 88.

Приликом одлучивања о износу који може бити распоређен, Управа Друштва ће водити рачуна о инструкцијама датим од стране Одбора за ревизију, те укупним обавезама Друштва у години на коју се распоdjела дивиденде односи, укључујући и износ неопходан за реализацију плана пословања за текућу финансијску годину, као и износ неопходан за друге инвестиције и очекивано одржавање, односно развој Друштва.

Одлуку о распоdjели добити (дивиденде) доноси Скупштина акционара, на образложен приједлог Управе, уз претходно прибављено мишљење Одбора за ревизију и Надзорног одбора.

Члан 89.

Уколико Друштво искаже губитак на крају финансијске године, исти се може покривати из обавезних резерви Друштва и на други начин предвиђен Законом. Управа није овлаштена да:

1. издваја за резерве у износу већем од једне половине нето добити расположиве за распоdjелу,
2. издваја за распоdjелу добити (дивиденде) уколико износ нето средства Друштва није већи од укупног уплаћеног акционарског капитала и нераспоdjених резерви.

Члан 90.

У случају смањења обавезне резерве иста се допуњује до износа који утврди Скупштина акционара у складу са прописима.

XIV ПЛАНИРАЊЕ ПОСЛОВАЊА ДРУШТВА

Члан 91.

Управа Друштва, користећи се добром пословном праксом, планираће развој Друштва припремом трогодишњег плана пословања.

Након усвајања трогодишњег плана пословања, директор Одјељења за интерну ревизију доставити главном ревизору, а директор Друштва ће исти доставити надлежном министарству.

Трогодишњи план треба да садржи слиједеће :

1. предвиђање прихода и расхода,
2. капиталне трошкове предвиђене у трогодишњем периоду који план обухвата,
3. изворе финансија предложене за капиталне издатке те друге пословне циљеве,
4. све кредите, односно позајмице који су планирани у трогодишњем плану пословања,
5. обезбјеђење средстава предложена за осигурање кредита наведених у претходној тачки,
6. приједлоге за оснивање или куповину других предузећа или послова, било у цјелини или дјелимично или продају било којег од зависних предузећа,
7. запошљавање као и предвиђене трошкове за исто,
8. приједлог за кориштење вишка добити за период плана пословања,
9. приједлог за продају непокретне имовине,
10. предвиђене финансијске исказе, функционални и главни буџет са полугодишњим анализама и буџет обртног капитала, тако да буџети морају одражавати планиране активности Друштва и са тим активностима повезане приходе и трошкове.

Члан 92.

План пословања ће за период за који је донесен представљати основ пословних активности јавног Друштва.

Управа ће годишње усаглашавати План пословања и у случају потребе ревидирати и усаглашавати исти, ради прилагођавања Плана пословања тржишним условима.

XV ОСНИВАЊЕ И КУПОВИНА ДРУГИХ ПРИВРЕДНИХ ДРУШТАВА

Члан 93.

Друштво може оснивати или куповати друга предузећа под условом да за то постоји одлука Скупштине Друштва и ако су испуњени слиједећи услови:

1. да је Друштво које се оснива или које се купује директно везано за дјелатност Друштва,
2. ако ће се оснивањем, односно куповином другог Друштва остварити директна корист Друштва, односно уколико ће се оснивањем или куповином другог Друштва постићи најрационализованија искориштеност постојећих капацитета Друштва.

XVI ПРИМЈЕНА КЊИГОВОДСТВЕНИХ И ФИНАНСИЈСКИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ СТАНДАРДА

Члан 94.

Надзорни одбор има обавезу и одговорност да:

1. организује израду вјеродостојних рачуноводствених и финансијских исказа, сачињених у складу са Међународним рачуноводственим стандардима, као и прописима о рачуноводственим и ревизорским стандардима Републике Српске из којих су видљиве финансијске позиције Друштва и које су отворене за преглед свим лицима која имају правни интерес у пословању Друштва,
2. надзире Управу у примјени препорука датих од стране ревизора у датим роковима,
3. прегледа завршни извјештај ревизора.

Члан 95.

Управа има обавезу и одговорност да извршава препоруке ревизора у датим роковима за извршење.

XVII ПОСТУПАК НАБАВКЕ

Члан 96.

Сви поступци набавке од стране Друштва биће спровођени уз строго поштовање Закона о јавним набавкама.

Члан 97.

Управа Друштва је дужна:

1. донијети Упутство и Правилник који ће регулисати поступак набавке у складу са важећим прописима,
2. надzirати запослене Друштва у провођењу прописа о набавци, одредби Упутства и Правилника о набавци у Друштву,
3. учествовати у раду Комисије за набавку,
4. припремати Извјештаје о поступцима набавке на начин како је то прописано,
5. подносити Извјештај о набавци Одбору за ревизију и Надзорном одбору у року од 15 дана од дана закључења уговора о набавци.

Члан 98.

У поступку набавке Надзорни одбор има обавезу и одговорност како слиједи:

1. прегледа Упутство и Правилник за поступак набавке, те утврди да ли су исти усклађени са важећим прописима о набавци,
2. да врши надзор над радом Управе и запослених у погледу примјене Упутства и Правилника о поступку набавке у Друштву,
3. да прегледа Извјештаје о набавци и припреми извјештај у случају злоупотребе од стране надлежних органа Друштва.

Члан 99.

У поступку набавке Одбор за ревизију је одговоран за:

- мјесечни преглед Извјештаја о набавци и извјештај Надзорног одбора о било каквом кршењу важећих прописа о набавкама.

Одбор за ревизију не може преносити своје обавезе другим органима Друштва.

Понуђачима у процесу набавке је изричито забрањено учешће или кориштење утицаја на Надзорни одбор или Управу Друштва у вези са поступком набавке.

Члан 100.

Чланови Управе и Надзорног одбора и акционари су са Друштвом везана лица у погледу поступка и циљева важећих прописа о набавци.

Уколико на бази Извјештаја о набавци/набавкама или на бази информације из другог извора, Надзорни одбор нађе да је дошло до кршења Етичког кодекса или важећих прописа о набавкама или Упутства и Правилника Друштва о набавкама, Друштво предузима без одлагања кораке за суспендовање са посла одговорног лица, те спровођења пуне истраге.

Уколико Надзорни одбор нађе да је дошло до кршења важећих прописа о набавкама или Етичког кодекса, Надзорни одбор ће препоручити тренутно отпуштање одговорног лица.

За спровођење мјера предложених од стране Надзорног одбора, предвиђених у претходном ставу овог члана, одговорна је Управа Друштва.

XVIII ОСНОВНИ КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ ДРУШТВА

Члан 101.

Друштво може издавати обичне акције.

Најнижа номинална вриједност акције не може бити мања од једне конвертибилне марке, а ако је већа онда мора бити дјелива са десет.

Учешће акција у основном капиталу одређује се односом номиналне вриједности тих акција и укупне номиналне вриједности свих уплаћених акција.

Члан 102.

Резерве Друштва чине законске резерве, резерве капитала, статутарне и друге резерве.

Друштво је обавезно да у законске резерве уноси 5% добити текуће године, умањене за губитак из претходне године, све док те резерве заједно са резервама капитала не достигну висину од најмање 10% основног капитала.

Законске резерве користе се за покриће губитака, а ако прелазе износ из претходног става овог члана могу се користити и за повећање основног капитала.

Резерве капитала могу се користити за:

- а) покриће губитака и
- б) повећање основног капитала под условом да законске резерве заједно са резервама капитала прелазе проценат основног капитала Друштва из става 2. овог члана.

Статутарне резерве чине износ који потиче из добити Друштва, а уноси се до 10% добити текуће године умањен за губитак из претходне године, а могу се користити за:

- а) откуп сопствених акција и удјела,
- б) покриће губитака и намирне штете настале у пословању, по било ком основу,
- ц) повећање основног капитала и
- д) за друге намјене у складу са прописима који регулишу ову област.

Одлуку доноси Скупштина акционара на приједлог Надзорног одбора Друштва.

Информација о смањењу основног капитала објављује се у складу са прописима којим се уређује тржиште хартија од вриједности.

Члан 103.

Основни капитал Друштва повећава се одлуком Скупштине акционара.

Одлуком о повећању основног капитала одређује се износ повећања, начин повећања, вријеме уплате, као и друга питања у складу са Законом којим се уређује тржиште хартија од вриједности.

Члан 104.

Основни капитал може се повећати:

- а) новим улозима,
- б) претварањем замјенљивих обвезница у акције и уписом акција по основу права ималаца варанта на такав упис (условно повећање) и
- ц) из средстава Друштва.

При повећању основног капитала у Друштву врше се издавања нових акција или се повећава номинална вриједност постојећих акција.

Члан 105.

Одлуку о смањењу основног капитала доноси Скупштина акционара.

Одлуком о смањењу основног капитала утврђује се обим, циљ, врста и начин спровођења смањења основног капитала.

Члан 106.

Основни капитал може се смањити у редовном поступку, поједностављеном поступку смањења ради претварања у резерве.

Смањење основног капитала по једном основу може се вршити истовремено са повећањем његовог основног капитала по другом основу.

Члан 107.

Одлука о смањењу основног капитала доноси се истовремено са одлуком о усвајању финансијског извјештаја.

Информација о смањењу основног капитала објављује се у складу са прописима којим се уређује тржиште хартија од вриједности.

XIX ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Члан 108.

Друштво је у обављању своје дјелатности и послова, дужно предузимати све мјере заштите и унапређења радне и животне средине у складу са важећим прописима.

Друштво је дужно да се придржава мјера заштите и унапређења животне средине и да у складу с тим мјерама донесе Правилник о мјерама заштите радне и животне средине у условима еколошког окружења у којем послује.

XX ОДБОР ЗА РЕВИЗИЈУ

Одбор за ревизију

Члан 109.

Одбор за ревизију је орган састављен од три (3) члана којег именује Скупштина акционара.

Функцију члана Одбора за ревизију обавља и директор Одјелења интерне ревизије, без права гласа.

Члан Одбора за ревизију не може бити лице које има финансијски и други интерес у Друштву.

Члан 110.

Приједлог чланова Одбора за ревизију из става 1. претходног члана, утврђује Надзорни одбор већином гласова, а на основу расписаног јавног конкурса за избор најквалификованијих лица за функцију члана Одбора за ревизију.

Одлуку о расписивању јавног конкурса и критеријима које треба да испуњавају кандидати за члана Одбора за ревизију, доноси Надзорни одбор.

Надзорни одбор може именовати комисију од три члана из реда чланова Надзорног одбора да проведе одређене активности прије номинације најквалификованијих лица за чланове Одбора за ревизију.

Члан 111.

Одбор за ревизију је дужан да:

1. именује вањског ревизора,
2. именује директора Одјељења за интерну ревизију на основу јавног конкурса за избор најбоље квалификованог кандидата, уколико главни ревизор није извршио именовање у складу са одредбама Закона о јавним предузећима,
3. размотри годишњу студију ризика и план ревизије у којима су приказане појединости у погледу ризичних подручја и ревизија које ће се извршити, те осигура да пријављена питања буду без одлагања и на одговарајући начин коригована,
4. размотри студију ризика из претходне одредбе и план ревизије у споразуму са главним ревизором по питању обраде, нарочито у случају када је Главни ревизор именовао директора Одјељења интерне ревизије Друштва,
5. осигура да Одјељење за интерну ревизију изврши свој посао у складу са планом ревизије Друштва,
6. осигура да интерне контроле Друштва буду адекватне и да функционишу како је предвиђено,
7. поднесе Надзорном одбору сажете мјесечне извјештаје о својим састанцима сваког мјесеца,
8. консултује се са главним ревизором у погледу независне ревизорске организације или струковне стручне групе која врши стручно унутрашње струковно оцјењивање Одјељења за интерну ревизију сваке двије до три године,
9. осигура да Одјељење за интерну ревизију обавља своје обавезе у складу са Међународним ревизорским стандардима,
10. разматра извјештаје Одјељења интерне ревизије и даје препоруке по извјештајима и ревизији,
11. извјештава Надзорни одбор о реализацији препорука по извјештајима о ревизији,
12. извјештава Скупштину Друштва о рачуноводству, извјештајима и финансијском пословању Друштва и његових повезаних предузећа,
13. изјашњава се о приједлогу Одлуке о расподјели добити коју усваја Скупштина и
14. извјештава о усклађености пословања Друштва са законским и другим регулаторним захтјевима.

Одбор за ревизију подноси извјештај на свакој годишњој Скупштини, а на ванредној сједници Скупштине када сматра да је извјештавање потребно или када то затражи Надзорни одбор.

Одбор за ревизију доставља посебан извјештај Скупштине о Уговорима закљученим између Друштва и повезаних лица у смислу Закона.

Члан 112.

Надзорни одбор има обавезу и одговорност да у примјени препорука датих од стране Одбора за ревизију и вањског ревизора врши надзор над Управом.

Управа је дужна и одговорна за реализацију препорука Одбора за ревизију у роковима које у погледу реализације препоручи Одбор за ревизију. Управа може пренијети ову дужност, али је и даље одговорна за реализацију исте.

Одбор за ревизију одговара директно Скупштини Друштва.

XXI ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ

Члан 113.

Одјељење интерне ревизије успоставља директор Одјељења тако што:

- организује Одјељење одговарајућег обима потребног за адекватно обављање дужности утврђених овим Статутом,
- врши избор и руковођење лицима запосленим у Одјељењу.

Запослени радници Одјељења, изузев директора, су у радном односу у Друштву.

Директор Одјељења остварује накнаду у складу са тарифом коју утврди Главни ревизор или надлежно министарство.

Члан 114.

Директора Одјељења интерне ревизије именује Главни ревизор Јавног сектора Републике Српске на начин прописан Законом.

У случају да Главни ревизор не користи своје право из претходног става, директора Одјељења именује Одбор за ревизију на основу конкурса за избор најбољег квалификованог кандидата, под надзором Главног ревизора, у складу са Законом по поступку који важи за избор Управе.

Члан 115.

Одјељење интерне ревизије има дужност и одговорност да:

1. подноси Одбору за ревизију годишњу студију ризика и План ревизије у којима је садржан детаљан приказ ризичних подручја и ревизија које ће бити извршене,
2. подноси Одбору за ревизију извјештај о обављеним ревизијама и препоруке путем директора Одјељења интерне ревизије,
3. обавља своје дужности у складу са стандардима међународне ревизије.

Одјељење интерне ревизије ову дужност не може преносити.

Члан 116.

Управа је дужна и одговорна да:

1. обезбиједи адекватан простор с циљем да се омогући оперативност Одјељења интерне ревизије и да му се омогући да неометано обавља свој посао,
2. обезбиједи да, без изузетка, Одјељење интерне ревизије има потпуни и цјеловит увид у сву евиденцију Друштва.

Органи управљања Друштва дужни су сарађивати са члановима Одбора за ревизију, те учинити доступним све исправе и финансијске и рачуноводствене исказе на захтјев Одбора и Одјељења за интерну ревизију.

XXII ЗАБРАЊЕНЕ И ОГРАНИЧЕНЕ АКТИВНОСТИ

Члан 117.

Недопуштене активности

Друштву није допуштено:

1. давање кредита или позајмица запосленим у Друштву, или другим лицима, као ни пружање гаранција или осигурања за кредит,
2. давања путем донација у супротности са одредбама Закона о донацијама предузећа у јавном власништву или под јавном контролом Републике,
3. исплате плата, доприноса и накнада супротно са одредбама прописа о раду, пензијско инвалидском осигурању и здравственом осигурању, или лицима на било каквој листи чекања,
4. учешће у поступку набавке у својству понуђача било којег лица које је припремило позив на тендер или сваког повезаног лица или лица у вези са повезаним лицима,
5. вршење измјена и допуна закључених уговора о набавци, осим ако је то у складу са Законом,
6. прихват плаћања замјеном за новац, плаћања у натури или готовинском еквиваленту,
7. инвестиције из краткорочних извора средстава Друштва, осим када се ради о одобреним инвестицијама према дефиницији датој у важећим законима који регулишу ту област,
8. закључивање уговора о располагању са кумулативном вриједношћу већом од 10.000 КМ без потписа два директора.

Члан 118.

Ограничене активности

Друштво може предузимати слиједеће активности искључиво уз писмено овлашћење већине чланова Надзорног одбора:

1. измирење дуга према повјериоцу Друштва, плаћањем трећем лицу (уговор о цесији дуга),
2. пребијање дугова према некој страни са дуговима те исте стране која је из тог разлога истовремено и повјерилац и дужник Друштва (уговори о простој компензацији),
3. учешће у аранжману вишеструког пребијања дугова између више страна (мултилатерална компензација),
4. измирење дуга према Друштву у случају да дужник плаћа повјериоцу Друштва,
5. отпис дуговања.

XXIII ПОСЕБНЕ ОДРЕДБЕ

- Запослени у Друштву

Члан 119.

Права, обавезе и одговорности запослених утврђују се посебним општим актом у складу са Законом, овим Статутом и колективним уговором.

Надзорни одбор и Управа Друштва обавјештавају запослене о свом раду и пословању Друштва, а нарочито о:

1. развојним плановима и њиховом утицају на економски и социјални положај запослених,
2. кретању и промјенама зарада запослених,
3. заштити и безбједности на раду и мјерама за побољшање услова рада,
4. статусним промјенама и промјенама облика организовања Друштва.

Обавјештавање запослених о питањима из претходног става врши се преко огласне табле, путем информативних гласила или на други начин утврђен актом Управе Друштва.

- Обавјештавање акционара

Члан 120.

Управа обавјештава акционаре о пословању Друштва, раду његових органа, рачуноводственим исказима и извјештајима о пословању, као и о извјештајима Надзорног одбора и ревизора.

Акционари имају право да прегледају пословне књиге и остале документе Друштва, на начин и под условима како утврди Надзорни одбор.

Остваривање права акционара на обавјештавање обезбјеђује Управа Друштва.

Друштво је дужно да објави годишњи финансијски извјештај.

Члан 121.

Акционари имају право да Надзорном одбору и Управи Друштва писмено постављају питања о управљању Друштвом.

Органи из претходног става овог члана дужни су да писмено одговоре на питања акционара у року од 15 дана од дана добијања питања.

- Јавност рада и пословна тајна

Члан 122.

Рад Друштва је јаван.

Јавност се обезбјеђује информисањем путем средстава информисања и на друге погодне начине.

Пословну тајну Друштва представљају документа и информације које је Надзорни одбор утврдио као повјерљиве и чије би ширење могло неповољно да утиче на пословање Друштва.

Као пословна тајна не могу се сматрати документа и подаци који се по Закону сматрају јавним.

Документа и податке који представљају пословну тајну, другим лицима може дати директор, односно лице које он овласти у складу са општим актом донесеним на основу Закона о слободи приступа информацијама.

- Општи акти Друштва

Члан 123.

Општи акти Друштва су:

1. Статут,
2. Правилници и пословници,
3. Одлуке којима се на општи начин уређују одређена питања.

Статут је основни акт Друштва, а други општи акти морају бити у сагласности са овим Статутом.

За питања која нису регулисана овим Статутом, сходно се примјењују одредбе Закона о јавним предузећима, Закона о привредним друштвима и другим позитивним прописима.

Појединачни акти које доносе органи и овлаштени појединци у Друштву су: одлуке, рјешења, закључци и препоруке, који морају бити у складу са Законом и општим актима.

Општим актом и одлуком се одлучује о питањима из области пословања и статуса Друштва.

Рјешењем се одлучује о правима и дужностима појединаца.

Закључком се одлучује о процедуралним питањима и питањима за које је орган надлежан да их разматра.

Препоруком се изражава став органа по одређеним питањима рада Друштва.

Етички кодекс је општи акт Друштва.

XXIV ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Члан 124.

Ступањем на снагу овог Статута, Друштво наставља да ради на начин и под условима под којим је уписано у судски регистар.

Друштво задржава Статут као обавезан општи акт, с тим да овај Статут и све будуће измјене Статута, морају бити у складу са Законом.

Друштво задржава правну форму (акционарско друштво) и није дужно да у поступку усклађивања Статута са одредбама Закона уз пријаву за провођење у судски регистар подносити доказ о испуњености услова у погледу новчаног дијела основног капитала утврђеног овим Законом.

Члан 125.

Измјене и допуне Статута врше на начин и поступку његовог доношења.

Овај Статут ступа на снагу осмог дана од дана објављивања на огласној табли Друштва.

Даном ступања на снагу овог Статута престаје да важи Статут „Водовод“ а.д. Бања Лука, бр. 04-МБ-5140/1-11 од 25.10.2011.године и Одлука о измјенама и допунама Статута „Водовод“ а.д. Бања Лука бр. 04-МБ-3287/3-12 од 20.06.2012.године.

Број: 04-МБ-3830/12

Датум: 27.07.2012.год.

**ПРЕДСЈЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА**

Дубравко Вашалић, дипл.инж.грађ.

С А Д Р Ж А Ј

I	ОСНОВНЕ ОДРЕДБЕ	2
II	ПРАВНА ФОРМА ДРУШТВА	3
III	ПОСЛОВНО ИМЕ И СЈЕДИШТЕ ДРУШТВА	3
IV	ДЈЕЛАТНОСТ ДРУШТВА	4
V	УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА	6
VI	ОСНОВНИ КАПИТАЛ И НАЧИН УПЛАТЕ АКЦИЈА	6
VII	ПРАВА И ДУЖНОСТ АКЦИОНАРА	7
VIII	ОРГАНИ ДРУШТВА	9
IX	СУКОБ ИНТЕРЕСА И ИЗВЈЕШТАВАЊЕ	21
X	ЗАСТУПАЊЕ	22
XI	СТИЦАЊЕ И РАСПОЛАГАЊЕ ИМОВИНОМ ВЕЛИКЕ ВРИЈЕДНОСТИ	23
XII	ЕТИЧКИ КОДЕКС	24
XIII	РАСПОДЈЕЛА ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТАКА	25
XIV	ПЛАНИРАЊЕ ПОСЛОВАЊА ДРУШТВА	26
XV	ОСНИВАЊЕ И КУПОВИНА ДРУГИХ ПРИВРЕДНИХ ДРУШТАВА	26
XVI	ПРИМЈЕНА КЊИГОВОДСТВЕНИХ И ФИНАНСИЈСКИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ СТАНДАРДА	27
XVII	ПОСТУПАК НАБАВКЕ	27
XVIII	ОСНОВНИ КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ ДРУШТВА	28
XIX	ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	30
XX	ОДБОР ЗА РЕВИЗИЈУ	30
XXI	ОДЈЕЉЕЊЕ ЗА ИНТЕРНУ РЕВИЗИЈУ	32
XXII	ЗАБРАЊЕНЕ И ОГРАНИЧЕНЕ АКТИВНОСТИ	33
XXIII	ПОСЕБНЕ ОДРЕДБЕ	34
XXIV	ПРЕЛАЗНЕ И ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ	35