

**ŠUMSKO GOSPODARSKO DRUŠTVO
«HERCEGBOSANSKE ŠUME» D.O.O.
K U P R E S**

S T A T U T

Kupres, 9. kolovoz 2006. godine

Suglasno odredbama članka 6. Zakona o javnim poduzećima u Federaciji Bosne i Hercegovine («Službene novine Federacije BiH» broj 8/05) a na temelju članka 317. Zakona o gospodarskim društvima («Službene novine Federacije BiH» broj 23/99, 45/00, 2/02, 6/02 i 29/03), Skupština ŠGD «Hercegbosanske šume» d.o.o. Kupres na sjednici održanoj dana 9. kolovoza 2006. godine usvojila je

S T A T U T

ŠUMSKO GOSPODARSKOG DRUŠTVA «HERCEGBOSANSKE ŠUME» DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU

I. TEMELJNE ODREDBE

Članak 1.

Statutom Šumskog gospodarskog društva «Hercegbosanske šume» društva sa ograničenom odgovornošću (u daljem tekstu: Društvo) utvrđuju se: pitanja tvrtke i sjedišta društva; djelatnosti koje društvo obavlja; iznos temeljnog kapitala i način uplate udjela; sazivanje skupštine i donošenje odluka u skupštini; izbor, opoziv i djelokrug organa društva; primjena etičkog kodeksa; raspodjela dobiti i način pokrića gubitaka; postupak nabave u društvu; planiranje poslovanja društva, investicija; primjena knjigovodstvenih i finansijskih računovodstvenih standarda; rezerve društva; posljedice propuštanja uplate udjela, zaštita okoliša; način promjene oblika društva; postupak izmjena i dopuna Statuta te druga pitanja sukladno Zakonu o gospodarskim društvima.

Društvo je osnovaano Odlukom o osnivanju Javnog poduzeća «Hercegbosanske šume» broj 01-4-21/98 od 16. travnja 1998. godine i Odlukom o osnivanju Šumsko gospodarskog društva «Hercegbosanske šume» društvo s ograničenom odgovornošću broj 01-02-138/2003 od 6. listopada 2003. godine, Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o osnivanju Šumsko gospodarskog društva «Hercegbosanske šume» - društvo sa ograničenom odgovornošću broj 01-02-92.2/05 od 14. prosinca 2005. godine i upisano u registar društava Županijskog suda u Livnu rješenjem broj U/I-133/98 od 4. lipnja 1998. godine sa izmjenama upisa broj U/I-87/2004 od 19. srpnja 2004. godine.

Društvo je pravno lice koje samostalno obavlja djelatnost upisanu u sudski registar radi stjecanja dobiti.

Društvo ima slijedeće podružnice kao niže organizacijske jedinice koje imaju određena ovlaštenja u pravnom prometu i poseban podračun, sukladno važećim propisima:

1. Šumarija B.Grahovo sa sjedištem u B. Grahovu,
2. Šumarija Drvar sa sjedištem u Drvaru,
3. Šumarija Glamoč sa sjedištem u Glamoču
4. Šumarija Kupres sa sjedištem u Kupresu
5. Šumarija Livno sa sjedištem u Livnu i
6. Šumarija Tomislavgrad sa sjedištem u Tomislavgradu
7. R.J. Rasadnik Pržine sa sjedištem u B.Grahovu, Pržine bb

Organizacijske jedinice društva, osnovaane u cilju efikasnijeg poslovanja istog, nemaju svojstvo pravne osobe. Organizacijske jedinice upisuju se u registar prema sjedištu društva, suglasno važećim propisima o registraciji društava.

Osnivači i osobe koja stjecanjem udjela u društvu stupe u isto jesu članovi društva.

Društvo je dužno poslovati sukladno zakonu, dobrim poslovnim običajima i poslovnim moralom.

Društvo može zaključivati ugovore i obavljati druge poslove prometa roba i usluga samo u okviru registrirane djelatnosti.

II. TVRTKA I SJEDIŠTE DRUŠTVA

Članak 2.

Tvrtka je ime pod kojim društvo posluje. Tvrtka društva glasi: ŠUMSKO GOSPODARSKO DRUŠTVO «HERCEGBOSANSKE ŠUME» DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU. Skraćeni naziv tvrtke glasi: «HERCEGBOSANSKE ŠUME» d.o.o.

U svom poslovanju društvo koristi tvrtku u punom ili skraćenom obliku.

Organizacijske jedinice koje imaju određena ovlaštenja u pravnom prometu istupaju pod tvrtkom društva te naznakom o kojoj se organizacijskoj jedinici radi.

Sjedište društva je u Kupresu, Splitska bb. Sjedište društva može se mijenjati samo odlukom Skupštine društva. Izmjena će se upisati u sudski registar.

Adresa poslovnih prostorija organizacijskih jedinica društva se upisuju u registar nadležnog suda.

III. DJELATNOST DRUŠTVA

Članak 3.

Djelatnosti društva upisane su u registru nadležnog suda suglasno Standardnoj klasifikaciji djelatnosti utvrđenoj Zakonom o standardnoj klasifikaciji djelatnosti u Federaciji BiH («Službene novine FBiH» broj 28/98) i iste su kako slijedi:

02.011 Uzgoj i zaštita šuma

02.012 Iskorištavanje šuma

02.020 Šumarske usluge

01.120 Uzgoj povrća, cvijeća, ukrasnog bilja i sadnog materijala

01.500 Lov, stupačarenje (traperstvo) i briga o divljači, uključujući i odgovarajuće usluge

05.010 Ribarstvo

45.110 Rušenje građevinskih objekata i zemljani radovi

45.212 Niskogradnja
45.213 Održavanje objekata visokogradnje, niskogradnje i njihovih dijelova
50.200 Održavanje i popravak motornih vozila
51.220 Trgovina na veliko cvijećem i sadnicama
51.531 Trgovina na veliko drvom
52.485 Trgovina na malo cvijećem
52.486 Trgovina na malo gorivima
55.510 Kantine (menze)
60.230 Ostali promet putnika u cestovnom prometu
60.240 Prijevoz robe (tereta) u cestovnom prometu

Vanjskotrgovinska djelatnost društva:

- izvoz – uvoz prehrambenih i neprehrambenih proizvoda u okviru registrirane djelatnosti
- izvoz – uvoz opreme u okviru registrirane djelatnosti
- prijevoz robe i putnika u međunarodnom cestovnom prometu.

Budući da je društvo osnovaano radi gospodarenja šumama i šumskim zemljištem u državnom vlasništvu, isto može biti registrirano samo za obavljanje djelatnosti koja su direktno vezane za tu djelatnost ili objektivno mogu biti od koristi društvu poboljšanjem kapaciteta ili financijskog rezultata društva.

Društvo može osnivati ili kupovati nova društva u cjelini ili djelomično samo ukoliko su ista:

- uključena u poslovne djelatnosti koje su direktno vezane za već registriranu djelatnost društva
- ako je to kupovina koja bi direktno i objektivno mogla biti od koristi društvu, među ostalim i značajnim poboljšanjem ključnih kapaciteta ili financijskih rezultata društva u cjelini.

Društvo može bez upisa u registar obavljati i druge djelatnosti koje služe djelatnosti upisanoj u registar, koje se uobičajeno obavljaju uz te djelatnosti, u manjem opsegu ili privremeno.

IV. IZNOS TEMELJNOG KAPITALA I NAČIN UPLATE UDJELA

Članak 4.

Temeljni kapital Društva iznosi 43.665.192,14 KM i podijeljen je na udjele pojedinačne nominalne vrijednost od 100,00 KM.

Udjeli u društvu daju pravo na sudjelovanje u upravljanju društvom, pravo na sudjelovanje u dobiti kao i pravo na dio likvidacijske mase u razmjernom postotku udjela u ukupnom kapitalu društva.

Svaki član ima pravo glasa razmjerno svom udjelu.

Član društva je obvezan uplatiti nominalni iznos upisanog kapitala na račun društva ili predati društvu uloge u stvarima i pravima sukladno odredbama važećih propisa i ovog Statuta.

Društvo će sukladno odredbama zakona, odnosno ovog Statuta osnivačima društva, u slučaju opravdanog kašnjenja, ostaviti dodatni rok za uplatu, odnosno unošenje uloga.

Ako osnivač u ostavljenom roku kasni sa uplatom, odnosno sa unošenjem uloga, društvo će istog obavijestiti o raskidu ugovora. Isključeni član društva odgovara društvu za neuplaćeni iznos, odnosno neuneseni ulog i prouzrokovanu štetu, ako društvo ne dobije taj iznos prodajom udjela.

Na uplatu, odnosno unos udjela primjenjivat će se odredbe važećih zakona o gospodarskim društvima i vrijednosnim papirima u Federaciji Bosne i Hercegovine.

V. IZBOR, OPOZIV I DJELOKRUG TIJELA DRUŠTVA

Članak 5.

Tijela društva su:

- Skupština
- Nadzorni odbor
- Uprava (menadžment), kao organi upravljanja i
- Odbor za reviziju

Skupština:

- donosi statut;
- izmjene i dopune statuta;
- donosi etički kodeks društva
- odlučuje o povećanju i smanjenju temeljnog kapitala;
- usvaja godišnje izvješće društva, koje uključuje financijsko izvješće, izvješće revizora, nadzornog odbora i odbora za reviziju;
- odlučuje o rasporedu dobiti;
- odlučuje o načinu pokrića gubitaka;
- odlučuje o spajanju s drugim društvima i pripajanju drugih društava;
- odlučuje o promjeni oblika i podjeli društva;
- odlučuje o prestanku društva sa provođenjem likvidacije i o odobravanju početne likvidacijske bilance i završnog računa po okončanju postupka likvidacije;
- odlučuje o kupovini, prodaji, razmjeni, uzimanju ili davanju u lizing, uzimanju ili davanju kredita i drugim transakcijama, direktno ili posredstvom supsidijarnih društava, tijekom poslovne godine u opsegu većem od trećine knjigovodstvene vrijednosti imovine društva prema bilanci stanja na kraju prethodne godine, kao i o takvoj transakciji u manjem opsegu za čije odobrenje je ovlašten nadzorni odbor, ako on takvu transakciju nije odobrio jednoglasnom odlukom.
- odlučuje o izboru i razrješenju članova Nadzornog odbora pojedinačno;
- odlučuje o izboru vanjskog revizora i izboru i razrješenju članova Odbora za reviziju;

- odlučuje o osnivanju, reorganizaciji i likvidaciji supsidijarnih društava i odobravanju njihovih statuta;
- odlučuje o naknadama članovima Nadzornog odbora i Odbora za reviziju;
- odlučuje o poslovniku o radu nadzornog odbora i odbora za reviziju na prijedlog nadzornog odbora;
- odobrava trogodišnji plan poslovanja, odnosno odobrava revidirani plan poslovanja;
- odlučuje o zahtjevu društva prema članovima Uprave i Nadzornog odbora ili pojedinačnim članovima društva u svezi sa naknadom štete nastale pri osnivanju, kupovini ili vođenju poslovanja društva;
- odlučuje o zastupanju društva u sudskim postupcima koji se vode protiv članova Uprave društva ili eventualnim postupcima protiv članova drugih tijela društva;
- odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim zakonom i ovim Statutom.

Sazivanje Skupštine društva i način donošenja odluka utvrdit će se Poslovníkom Skupštine ŠGD «Hercegbosanske šume» d.o.o. Kupres.

Članak 6.

Nadzorni odbor sastoji se od 5 članova. Članove Nadzornog odbora bira i imenuje Skupština društva iz reda osoba izvan društva.

Mandat Nadzornog odbora društva traje 4 godine. Ista osoba može biti ponovo imenovana za predsjednika ili člana Nadzornog odbora.

Članovi društva koji imaju udio u društvu najmanje 5 % imaju pravo predložiti jednog člana Nadzornog odbora.

Nadzorni odbor radi sukladno Poslovníku o radu. Odluke se donose većinom glasova imenovanih članova.

Nadzorni odbor:

- nadzire rad Uprave društva;
- nadzire poslovanje društva;
- priprema poslovnike i predlaže ih Skupštini;
- priprema Etički kodeks i predlaže ga Skupštini;
- predlaže Skupštini imenovanje i razrješenje članova Odbora za reviziju;
- razmatra provedbene propise za postupak nabave i nadzire njegovo provođenje;
- daje mišljenje Skupštini o prijedlogu Uprave za raspodjelu dobiti;
- predlaže način pokrića gubitka;
- imenuje i razrješava članove Uprave sukladno postupcima utvrđenim ovim Statutom i važećim propisima;
- daje ovlaštenja za aktivnosti koje su ograničene Zakonom o javnim poduzećima;
- daje upute direktoru za provođenje uviđaja u svezi sa uočenim nepravilnostima;
- usvaja izvješće Uprave o poslovanju za polugodišnji i godišnji obračun, sa bilancom stanja i bilancom uspjeha i izvješćem o reviziji;

- podnosi Skupštini godišnje izvješće o poslovanju poduzeća koje obvezno uključuje izvješće revizora, izvješće o radu Nadzornog odbora i Odbora za reviziju, i Plan poslovanja za slijedeću poslovnu godinu u okviru postojećeg plana i revidiranog plana.
- odobrava kupovinu, prodaju, zamjenu, uzimanje u lizing i druge transakcije imovinom, direktno ili posredstvom supsidijarnih društava tijekom poslovne godine u opsegu od 15% do 33% knjigovodstvene vrijednosti ukupne imovine društva;
- nadzire upravu u provođenju preporuka danih od strane Odbora za reviziju te vanjskog revizora sa specificiranim rokovima;
- sustavno nadzire poslovanje i zakonitost poslovanja društva;
- redovito obavještava Skupštinu o svom radu;
- daje instrukcije tijelima društva radi otklanjanja nepravilnosti u radu;
- sudjeluje u radu Skupštine bez prava glasa;
- pregleda poslovne knjige i dokumentaciju društva;
- i druge poslove predviđene zakonom.

Nadzorni odbor ima obvezu i odgovornost osigurati:

- donošenje poslovnika kojim se utvrđuju operativni i funkcionalni aspekti rada Nadzornog odbora i Uprave sukladno Zakonu o javnim poduzećima Federacije BiH, Zakonom o gospodarskim društvima, Statutom i Etičkim kodeksom;
- da je zakonitost poslovnika potvrđena od strane kvalificiranih pravnih savjetnika;
- da poslovnici sadrže detaljne odredbe o pravičnom postupku smjenjivanja za odgovorne osobe koje su postupala nesavjesno i nepošteno ili su stupila u sukob interesa ili su osuđena zbog kaznenog djela ili novčano kažnjena sukladno kaznama utvrđenim zakonom;
- navedeni poslovnici sadrže odredbe o trajnom isključenju sa posla iz društva na period od najmanje 10 godina za osobe koje su smijenjena na način opisan u ovom stavku, uključujući i dužnost Uprave da u tu svrhu vodi odgovarajuće kadrovske evidencije.

Sjednice Nadzornog odbora održavaju se po potrebi, a najmanje jednom u tri mjeseca. Poslove iz svog djelokruga nadzorni odbor obavlja na vlastitu inicijativu, na inicijativu člana društva sa najmanje 5 % udjela u društvu, kao i na zahtjev vjerovnika društva čija potraživanja iznose najmanje 5 % temeljnog kapitala društva.

Nadzorni odbor ima obvezu i odgovornost organizirati izradu istinitih računovodstvenih evidencija i finansijskih iskaza, sačinjenih sukladno Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima revizije kako se predviđa temeljem Zakona o računovodstvenim i revizorskim standardima Federacije BiH, iz kojih je vidljiv finansijski status društva, te koji se daju na uvid svim osobama koje imaju legitiman interes u poslovanju društva. Nadzorni odbor neće delegirati ovu dužnost.

Nadzorni odbor ima obvezu i odgovornost izraditi nacrt Etičkog kodeksa koji će sadržavati obvezujuće odredbe. Nadzorni odbor neće delegirati ovu dužnost.

Svako kršenje pravila Etičkog kodeksa predstavlja osnova za opoziv člana Nadzornog odbora.

Uprava ima obvezu i odgovornost osigurati da:

- osobi koja je otpuštena iz razloga kršenja odredaba ovog Statuta ili pravila Etičkog kodeksa i ispraćena van prostorija u pratnji osiguranja društva na dan suspenzije, odnosno raskida ugovora bude spriječen ponovni ulazak u bilo kojem svojstvu u prostorije društva;
- trajno onemogućiti ponovno zapošljavanje takve osobe na bilo koju poziciju u periodu koji ne može biti kraći od 10 godina;
- se osigura odgovarajuća arhiva o zaposlenicima sa detaljnim podacima o otpuštanju navedenih osoba za period od 10 godina;
- se navedenim otpuštenim osobama, od momenta izvršenog kršenja radne dužnosti ne vrše isplate bilo u novcu ili umjesto toga u stvarima.

Uprava može delegirati bilo koju od obveza navedenu u prethodnom stavku ovog članka pod uvjetom jednoglasne odluke članova Uprave, ali će ista ostati odgovorana za nadzor i izvršenje svih navedenih obveza i odgovornosti.

Članak 7.

Upravu društva čine direktor i 2 (dva) izvršna direktora.

Direktora društva imenuje i razrješava Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine društva otvorenim izborom tehnički najkvalificiranijeg kandidata sukladno operativnim i poslovnim potrebama društva..

Izvršne direktore imenuje i razrješava Nadzorni odbor na prijedlog direktora društva.

Sva postavljenja bit će provedena na način koji će dopustiti da ista budu predmet ispitivanja od strane koja nije sudjelovala u izboru i postavljenju.

Mandat uprave društva traje 4 godine. Ista osoba može biti ponovo imenovana za člana uprave.

U upravu ne može biti imenovano osoba koja vrši funkciju u političkoj stranci.

Djelokrug uprave je:

- organizacija i vođenje poslova društva;
- izvješćivanje Nadzornog odbora društva;
- provedba statuta i Etičkog kodeksa;
- izrada i nadgledanje realizacije planova poslovanja;
- izrada provedbenih propisa za postupak nabave i provedba važećih zakona i propisa o postupku nabave;
- priprema prijedloga o raspodjeli dobiti;

- imenovanje i razrješenje upravitelja organizacijskih jedinica društva nakon provedenog javnog natječaja;
- zapošljavanje i otpuštanje zaposlenika sukladno postupcima utvrđenim aktima društva i važećim zakonima;
- zastupanje društva prema trećim osobama;
- staranje i odgovornost za zakonitost rada društva;
- distribucija i implementacija Etičkog kodeksa u društvu;
- obvezati sve odgovorne osobe da postupaju sukladno Etičkom kodeksu tako što će protiv svih osoba koje krše navedeni kodeks provesti disciplinski postupak;
- drugi poslovi neophodni za nesmetano odvijanje organizacije i vođenja poslovanja društva.

Jedino je uprava nadležna zaključivati ugovore u ime društva.

Pojedini član uprave nema ovlaštenje zaključiti ugovor ili niz vezanih ugovora čija stvarna ili procijenjena vrijednost je veća od 50.000,00 KM.

Uprava nema ovlaštenje zaključivati ugovore ili niz vezanih ugovora čija stvarna ili procijenjena vrijednost je veća od 200.000,00 KM bez prethodno pribavljene pisane suglasnosti većine članova nadzornog odbora.

Članovi uprave obavljaju poslove iz svog djelokruga u interesu društva, a u vođenju poslova iz djelokruga postupaju s pažnjom dobrog gospodarstvenika te sukladno etičkom kodeksu.

Svako kršenje pravila etičkog kodeksa osniva je za otkaz članu uprave.

VI. IZVJEŠTAVANJE I OGRANIČENJA OVLAŠTENJA

Članak 8.

Povezana osoba ne smije stupati u stvarne ili očigledne sukobe interesa sa društvom u osobnim ili profesionalnim odnosima.

Povezana osoba će omogućiti Nadzornom odboru uvid u sve transakcije ili odnose za koje povezana osoba opravdano očekuje da bi mogle dovesti do stvarnog ili očiglednog sukoba interesa sa društvom.

Društvu nije dopušteno prilikom poslovanja povezanim osobama nuditi povoljnije uvjete od onih koje nudi drugim osobama koje nisu povezane sa društvom.

Slijedeće osobe se smatraju povezanim osobama:

- svi uposlenici društva, uključujući pojedince i zastupnike koje društvo imenuje za obavljanje određenih djelatnosti, članovi Uprave, svaki član Nadzornog odbora i Odbora za reviziju;
- članovi uže obitelji povezanih osoba do trećeg stupnja krvnog srodstva ili tazbine, odnosno osobe koje žive u zajedničkom kućanstvu sa povezanim osobama;

- pravne osobe koje raspolazu glasačkim pravima u društvu;
- pravne osobe u kojima sa najmanje 5 % zbroja glasačkih prava raspolaze povezana osoba;
- pravne osobe u kojima je povezana osoba ili članovi uže obitelji kako je navedeno u prethodnim odredbama, član nadzornog odbora ili uprave.

Ako povezana osoba zna ili je morala znati da je koja druga povezana osoba djelovala u suprotnosti sa odredbama ovog članka, ta je povezana osoba o tome dužna obavijestiti Upravu i Nadzorni odbor ili drugo nadzorno tijelo i ostala nadležna tijela.

Struktura izvještavanja u društvu je slijedeća:

- Članovi Uprave su obvezni izvještavati Nadzorni odbor;
- Nadzorni odbor vrši nadzor nad Upravom i može tražiti od Uprave pisana izvješća o konkretnim aspektima operacija društva ili o određenim transakcijama. Uprava je obvezna podnijeti pisano izvješće u roku od 15 dana od zahtjeva;
- Uprava je dužna pisano izvijestiti Nadzorni odbor o svim informacijama koje uprava pribavi o neuobičajenom, nedjelotvornom i nezakonitom ponašanju koje direktno ili indirektno utječe na poslovanje društva.

Nijedno tijelo upravljanja društvom neće delegirati svoje dužnosti koje se tiču nadzora.

Nadležnost za smjenjivanje imaju tijela kako slijedi:

- Nadzorni odbor može opozvati:
 - a) direktora uz suglasnost Skupštine društva i
 - b) izvršne direktore;
- Skupština može opozvati članove Nadzornog odbora;
- Uprava može otkazati ugovore o radu zaposlenicima.

Bilo koje tijelo navedeno u ovom članku može opozvati člana ili otkazati pojedine ugovore samo sukladno procedurama utvrđenim odgovarajućim poslovnica.

VII. NAČIN POTPISIVANJA TVRTKE DRUŠTVA I ZASTUPANJE DRUŠTVA

Članak 9.

Društvo zastupa direktor i drugi članovi Uprave.

Ovlaštenja zastupnika društva odnosno ograničenja njihovih ovlaštenja bit će upisana u registar nadležnog suda.

Zastupnik društva je obvezan pridržavati se ovlaštenja danih Statutom i odlukom nadležnog tijela društva.

Zastupnik društva može, u okviru svojih ovlaštenja, dati drugoj osobi pisanu punomoć za zastupanje društva uz pisanu suglasnost Nadzornog odbora.

VIII. USVAJANJE I PRIMJENA ETIČKOG KODEKSA

Članak 10.

Društvo je dužno usvojiti Etički kodeks koji predstavlja integralni dio obveza i odgovornosti članova Uprave i Nadzornog odbora za cijelo vrijeme njihovog angažiranja u društvu.

Etički kodeks društva sadržavat će najmanje pravila o sukobu interesa, povezanim osobama, povjerljivosti, pravednom postupanju, zaštiti i ispravnoj uporabi sredstava društva, postupanju sukladno važećim propisima i aktima društva, prijavljivanju nezakonitog ili neetičkog ponašanja, unutarnjoj trgovini, odobravanju kredita povezanim osobama i članovima Uprave i Nadzornog odbora, upoznavanju sa pravilima Etičkog kodeksa društva te nemogućnosti odricanja od istih.

Kršenje pravila usvojenog Etičkog kodeksa društva predstavlja osnova za opoziv odnosno otkaz pojedine funkcije na temelju provedenog disciplinskog postupka. Pravila disciplinskog postupka utvrdit će se poslovníkom pojedinog tijela.

IX. RASPODJELA DOBITI I NAČIN POKRIĆA GUBITAKA

Članak 11.

U svakoj financijskoj godini, Uprava društva će na temelju utvrđenog profita izraženog u revidiranom financijskom izvješću utvrđenom sukladno važećim propisima, odlučiti o iznosu, ukoliko takav postoji, koji će se rasporediti kao dividenda za tu poslovnu godinu.

Prilikom odlučivanja o iznosu koji se može rasporediti, uprava društva će voditi računa o instrukcijama danim od strane Odbora za reviziju te ukupnim obvezama društva u godini na koju se dividenda odnosi, uključujući i iznos neophodan za realizaciju plana poslovanja za tekuću financijsku godinu kao i iznos neophodan za druge investicije i očekivano održavanje i rast društva.

Da bi dividenda bila raspodijeljena, ista mora biti pisano potvrđena od strane većine u Odboru za reviziju, Nadzornom odboru te izglasana u Skupštini društva.

Ukoliko društvo na kraju poslovne godine iskaže gubitak, isti se može pokriti iz obveznih pričuva društva te na druge načine utvrđene zakonom.

Uprava društva nije ovlaštena:

- Izdvajati za pričuve više od polovice neto profita raspoloživog za raspodjelu;
- izdvajati za dividendu ukoliko iznos neto sredstava društva nije veći od ukupnog iznosa uplaćenog kapitala i neraspoređenih pričuva, te ako se dividendom ne umanjuje iznos ovih sredstava na manje od te svote.

X. POSTUPAK NABAVE

Članak 12.

Svi postupci nabave u društvu provodit će se uz strogo poštivanje odredaba Zakona o javnim nabavama BiH.

Uprava društva je dužna:

- donijeti naputak i pravilnik kojim će se regulirati postupak nabave sukladno važećim propisima;
- nadzirati zaposlenike društva u implementaciji propisa o nabavi, te odredaba naputka i pravilnika o nabavi;
- sudjelovati u radu komisije za nabavu za sve nabave propisane odredbama važećih propisa o nabavi;
- pripremati izvješća o postupcima nabave na način kako je to propisano važećim propisima o nabavi;
- podnositi izvješće o nabavi Odboru za reviziju i Nadzornom odboru u roku od 15 dana od dana zaključivanja ugovora o nabavi.

U postupku nabave Nadzorni odbor ima slijedeću obvezu i odgovornost:

- pregledati naputak i pravilnik o nabavi u smislu usuglašenosti istog sa važećim propisima o nabavi;
- nadzirati rad Uprave i zaposlenika u pogledu primjene naputka i pravilnika o postupku nabave u društvu;
- pregledati izvješća o nabavi, te pripremiti izvješće o eventualnoj prevari ili zloporabi nadležnih tijela društva.

U postupku nabave Odbor za reviziju je odgovoran za:

- mjesečni pregled izvješća o nabavi te pisano izvještavanje Skupštine ili drugog nadležnog tijela društva o bilo kakvom kršenju važećih propisa o nabavi.

Odbor za reviziju ne može delegirati svoje obveze drugim tijelima društva.

Članovi Uprave i Nadzornog odbora su sa društvom povezana lica u pogledu postupaka i ciljeva važećih propisa o nabavi.

Ukoliko temeljem izvješća o nabavi i temeljem druge informacije, Nadzorni odbor utvrdi kršenje Etičkog kodeksa ili važećih propisa o nabavi ili naputka i pravilnika društva o nabavi, društvo mora bez odlaganja poduzeti mjere za suspendiranje sa posla odgovorne osobe te provođenje pune istrage. Ukoliko Nadzorni odbor utvrdi da su kršeni važeći propisi o nabavi ili etički kodeks, preporučit će trenutno otpuštanje odgovorne osobe.

Za provođenje mjera predloženih od strane Nadzornog odbora odgovorna je Uprava društva.

XI. PLANIRANJE POSLOVANJA DRUŠTVA

Članak 13.

Uprava društva, koristeći se dobrom poslovnom praksom će planirati razvoj društva pripremom trogodišnjeg plana poslovanja. Nakon usvajanja trogodišnjeg plana poslovanja isti će predočiti glavnom revizoru i ministarstvu nadležnom za društvo.

Trogodišnji plan poslovanja će sadržavati slijedeće:

- predviđanje prihoda i rashoda;
- kapitalne izdatke predložene za period koji plan obuhvaća;
- izvore financija predložene za kapitalne izdatke te druge poslovne ciljeve;
- sve zajmove i kredite čije se uzimanje planira u periodu koji plan poslovanja obuhvaća;
- garancije za osiguranje zajmova, odnosno kredita;
- prijedloge za osnivanje ili kupovinu novih poduzeća ili poslova (bilo u cjelini ili djelomično) ili prodaju bilo kojeg od ovisnih poduzeća (tj. supsidijara), te kadrovsku popunu kao i prateće rashode za ove aktivnosti;
- prijedlog korištenja viška dobiti za period obuhvaćen planom poslovanja;
- predviđena financijska izvješća, funkcionalni i glavni proračun sa polugodišnjim analizama i proračun obrtnog kapitala; proračuni moraju odražavati planirane aktivnosti društva i s tim aktivnostima povezane prihode i rashode;
- zapošljavanje kao i predviđene troškove za isto.

Plan poslovanja će za period za koji je donesen, predstavljati osnova poslovnih aktivnosti društva. Bez obzira na navedeno, Uprava će godišnje usuglašavati plan poslovanja te u slučaju potrebe, a sukladno ciljevima istog, revidirati i usuglasiti isti radi prilagođavanja plana poslovanja tržišnim uvjetima.

XII. OSNIVANJE I KUPOVINA DRUGIH PODUZEĆA

Članak 14.

Društvo može osnivati ili kupovati druga poduzeća pod uvjetom da za isto postoji odluka Skupštine društva te ako su kumulativno ispunjeni slijedeći uvjeti:

- da je poduzeće koje se osniva odnosno kupuje direktno vezano za djelatnost društva;
- ako će se osnivanjem odnosno kupovinom drugog poduzeća ostvariti direktna korist društvu odnosno ukoliko će se osnivanjem ili kupovinom drugog poduzeća postići racionalnija iskorištenost postojećih kapaciteta društva.

XIII. PRIMJENA KNJIGOVODSTVENIH I FINANCIJSKIH RAČUNOVODSTVENIH STANDARDA

Članak 15.

Nadzorni odbor društva ima obvezu i odgovornost:

- organizirati pripremu istinitih računovodstvenih izvješća i financijskih iskaza, sačinjenih sukladno međunarodnim računovodstvenim standardima, kao i propisima o računovodstvenim i revizorskim standardima Federacije BiH, iz koji su vidljive financijske pozicije društva te koje su otvorene za pregled od strane svih osoba koje imaju pravni interes u poslovanju društva;
- nadzirati Odbor za reviziju te interne revizore u njihovom radu, zadacima i izvješćima;
- nadzirati Upravu u primjeni preporuka danih od strane revizora u danim rokovima;
- pregledati završno izvješće revizora.

Uprava ima obvezu i odgovornost izvršavati preporuke revizora u danim rokovima za izvršenje.

XIV. PRIČUVE DRUŠTVA

Članak 16.

Društvo će formirati obveznu pričuvu.

U obveznu pričuvu se svake financijske godine od dobiti koju društvo ostvari unosi najmanje 5 %, dok pričuva ne dostigne odnos prema temeljnom kapitalu u postotku od 20%.

U slučaju smanjenja obvezne pričuve, ista se mora dopuniti do statutom utvrđenog iznosa.

XV. ZAŠTITA ŽIVOTNE SREDINE

Članak 17.

Društvo je, u obavljanju svoje djelatnosti i poslova dužno poduzimati sve mjere zaštite i unaprjeđenja radne i životne sredine sukladno važećim propisima.

Društvo je dužno pridržavati se mjera zaštite i unaprjeđenja životne sredine i sukladno tim mjerama donijeti pravilnik o mjerama zaštite radne i životne sredine u uvjetima ekološkog okruženja u kojem posluje.

XVI. ODBOR ZA REVIZIJU

Odbor za reviziju

Članak 18.

Društvo je dužno formirati odbor za reviziju.

Odbor za reviziju je tijelo sastavljeno od 3 (tri) člana. Član odbora za reviziju ne može biti osoba koja ima financijski i drugi interes u društvu.

Odbor za reviziju ima obvezu i odgovornost:

- imenovati vanjskog revizora;
- imenovati direktora odjela za internu reviziju temeljem javnog natječaja za izbor tehnički najkvalificiranijeg kandidata, ukoliko glavni revizor nije upoznao društvo sa namjerom da izvrši imenovanje u roku od 30 dana od dana kada je glavni revizor obaviješten o razrješenju osobe na toj poziciji;
- razmotriti godišnju studiju rizika i plan revizije u kojima su prikazane pojedinosti u svezi rizičnih područja i revizija koje će se izvršiti, te osigurati da prijavljena pitanja budu bez odlaganja i na odgovarajući način korigirana;
- osigurati da odjel interne revizije izvrši svoj posao sukladno sa planom revizije;
- osigurati da interne kontrole u društvu budu adekvatne i da funkcioniraju kako je predviđeno;
- podnositi Nadzornom odboru sažeta mjesečna izvješća o svojim sastancima svakog mjeseca;
- konsultirati se sa glavnim revizorom oko neovisne revizorske organizacije ili strukovne stručne grupe koja vrši stručno ocjenjivanje odjela za reviziju svake dvije do tri godine;
- osigurati da odjel interne revizije obavlja svoje obveze sukladno međunarodnim revizorskim standardima.

Uprava je dužna i odgovorna za realizaciju preporuka Odbora za reviziju u rokovima koje preporuči Odbor za reviziju.

Odbor za reviziju odgovara direktno Skupštini društva.

Odjel interne revizije

Članak 19.

Direktor odjela interne revizije dužan je i odgovoran za:

- uspostavu odjela interne revizije odgovarajućeg opsega potrebnog za adekvatno obavljanje dužnosti utvrđenih statutom;
- ispunjavanje isključive nadležnosti za odabir i rukovođenje osobama zaposlenim u odjelu.

Uprava je dužna i odgovorna:

- osigurati adekvatan objekt i omogućiti odjelu interne revizije neometan rad;
- osigurati da odjel interne revizije ima potpun i cjelovit uvid u svu evidenciju društva.

Odjel interne revizije je dužan:

- podnijeti godišnju studiju rizika i plan revizije odboru za reviziju koja će sadržavati detaljan prikaz rizičnih područja i revizija koje će biti izvršene;
- obavljati svoje dužnosti sukladno međunarodnim standardima revizije.

Odjel za internu reviziju neće delegirati ovu dužnost.

Cjelokupno osoblje odjela interne revizije su zaposlenici društva.

Direktor odjela interne revizije ne može biti uposlenik društva.

Tijela upravljanja društvom i uprava su dužni surađivati sa članovima Odbora za reviziju te učiniti dostupnim sve dokumente i financijske i računovodstvene iskaze na zahtjev Odbora i odjeljenja interne revizije.

XVII. ZABRANJENE I OGRANIČENE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

Članak 20.

Društvu nije dopušteno:

- davanje kredita ili pozajmica zaposlenicima društva ili drugim osobama, odnosno davanje garancija ili osiguranja za kredit;
- davanja putem donacija suprotno odredbama važećih propisa o dodjeli sredstava ili donacijama;
- isplate plaća zaposlenicima na bilo kakvoj listi čekanja;
- isplata plaća zaposlenicima protivno odredbama važećih zakona o mirovinskom i zdravstvenom osiguranju;
- sudjelovanje u postupku nabave bilo koje osobe koja je pripremila poziv za tender;
- izmjene i dopune bilo kojeg već zaključenog ugovora o nabavi, osim ako se rade sukladno važećim odredbama o nabavi;
- prihvaćanje plaćanja sredstvom koje zamjenjuje novac, plaćanje u naturi ili gotovinskom ekvivalentu;
- investiranje tekućih sredstava društva, osim kad se radi o odobrenim investicijama prema definiciji danoj u važećim zakonima o investiranju javnih fondova;
- zaključivanje ugovora o raspolaganju sa ukupnom vrijednošću većom od 10.000,00 KM, bez potpisa direktora ili odgovornog člana uprave;
- obnavljanje ili materijalno mijenjanje postojećih zajmova dodijeljenih povezanim osobama.

Društvo može samo uz pisano ovlaštenje Nadzornog odbora poduzimati slijedeće aktivnosti:

- izmirivati dug prema povjereniku društva plaćanjem trećoj osobi (ugovor o cesiji duga);
- prebijati dug prema nekoj strani sa dugovima te iste strane koja je iz tog razloga u isto vrijeme i povjerenik i dužnik društva (ugovor o jednostavnom prijeboju);
- sudjelovati u aranžmanu višestrukog prebijanja dugova između više strana bilo da je isti aranžman organizirala vlada ili drugo organ (ugovor o multilateralnom, odnosno višestranom prijeboju);
- izmirivati dug prema društvu u slučaju da dužnik plaća povjereniku društva;
- otpis dugovanja.

Nadzorni odbor i Uprava su obvezni i odgovorni osigurati da društvo postupa sukladno odredbama ovog članka.

XVIII. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBA

Članak 21.

Opći akti društva uskladit će se bez odlaganja sa Statutom društva.

Na pitanja koja nisu regulirana odredbama ovog Statuta primjenjuju se odredbe Zakona o javnim poduzećima u Federaciji Bosne i Hercegovine i Zakona o gospodarskim društvima.

Stupanjem na snagu ovog statuta prestaje primjena Statuta broj 01-02-166-4/04 od 22. travnja 2005. godine.

Ovaj Statut stupa na snagu danom usvajanja istog od strane Skupštine društva.

Broj: 01/S-_____/2006

Kupres, 9. kolovoza 2006. godine

PREDSJEDNIK SKUPŠTINE

Stipo Pelivan